

公司代码：600165

公司简称：新日恒力

宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司

600165

2016 年半年度报告 (修订稿)

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	郑延晴	出差	张月鹏
董事	虞文白	出差	薛全伟
独立董事	吉剑青	出差	李宗义

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人高小平、主管会计工作负责人陈瑞及会计机构负责人(会计主管人员)钱喆声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内，公司无实施利润分配预案、资本公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

本半年度报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	25
第十一节	备查文件目录.....	93

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
宁夏监管局	指	中国证券监督管理委员会宁夏监管局
第一大股东、上海中能	指	上海中能企业发展（集团）有限公司
第二大股东、正能伟业	指	北京正能伟业投资有限公司
公司、本公司、新日恒力	指	宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司
上海新日	指	上海新日股权投资股份有限公司
博雅干细胞	指	博雅干细胞科技有限公司（本公司的控股子公司）
国贸公司	指	宁夏新日恒力国际贸易有限公司（本公司的全资子公司）
煤业公司	指	宁夏恒力煤业有限公司（本公司的全资子公司）
星威公司	指	石嘴山市星威福利有限公司（本公司的全资子公司）
华辉公司	指	宁夏华辉活性炭股份有限公司（本公司的控股子公司）
黄河银行	指	宁夏黄河农村商业银行股份有限公司
盛泰房地产	指	宁夏恒力盛泰房地产开发有限公司
上海埃姆依	指	上海埃姆依铜业有限公司
报告期	指	2016年1月1日—2016年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司
公司的中文简称	新日恒力
公司的外文名称	Ningxia Xinri Hengli Steel Wire Rope Co., Ltd
公司的外文名称缩写	NSWRC
公司的法定代表人	高小平

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵丽莉	唐志慧
联系地址	宁夏银川市金凤区黄河东路888-1号恒泰商务大厦18层	宁夏银川市金凤区黄河东路888-1号恒泰商务大厦18层
电话	0952-3671222	0951-6898015
传真	0951-6898221	0951-6898221
电子信箱	root@nxhengli.com.cn	root@nxhengli.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	宁夏石嘴山市惠农区河滨街
公司注册地址的邮政编码	753202
公司办公地址	宁夏石嘴山市惠农区河滨街
公司办公地址的邮政编码	753202
公司网址	www.nxhengli.com.cn
电子信箱	root@nxhengli.com.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券法律事务部

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	新日恒力	600165	宁夏恒力

六、 公司报告期内注册变更情况

企业法人营业执照注册号	91640000227694836P
-------------	--------------------

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,593,397,257.60	382,056,483.98	317.06
归属于上市公司股东的净利润	-53,421,339.49	-58,218,083.29	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-54,936,323.17	-59,723,418.43	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-41,927,809.82	129,981,731.56	-132.26
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	905,233,575.70	963,408,720.36	-6.04
总资产	4,060,129,800.20	3,922,652,843.69	3.50

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.078	-0.213	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.078	-0.213	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.080	-0.218	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-5.707	-6.529	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-5.868	-6.698	不适用

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	67,387.97	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,125,711.28	计入当期损益的政府补助与营业外收入中的政府补助 2,841,755.20 元相差 716,043.92 元, 系星威公司即征即退的增值税。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-68,374.27	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-149,830.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-172,478.54	
所得税影响额	-287,432.49	
合计	1,514,983.68	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司根据年初制定的全年经营目标按计划实施运营，进一步强化内部管理，实行错峰生产、充分利用循环水资源、提高锅炉热力效力、争取直供电、差异化电价相关政策扶持；精简管理及辅助岗位定员，降低人工成本，提高劳动生产率；供应部门强化大宗原材料市场价格调研，降低采购成本并严格控制各项费用支出。但受累于煤炭、钢铁行业持续低迷及金属制品行业竞争激烈的影响，公司金属制品产品的销量下降、价格进一步下滑。

报告期内，国贸公司从事电解铜贸易，实现营业收入 123,509.04 万元，导致营业收入大幅上升。公司持有黄河银行 9.55% 股权，按持股比例确认投资收益 1,961.61 万元。博雅干细胞实现营业收入 5,043.76 万元，归属于母公司所有者净利润 1,162.69 万元。

报告期内公司实现营业收入 159,339.73 万元、归属于上市公司股东的净利润-5,342.13 万元。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,593,397,257.60	382,056,483.98	317.06
营业成本	1,521,509,218.73	352,038,480.63	332.20
销售费用	44,460,725.96	32,315,293.31	37.58
管理费用	38,855,676.14	31,230,323.68	24.42
财务费用	48,404,288.02	40,251,518.96	20.25
经营活动产生的现金流量净额	-41,927,809.82	129,981,731.56	-132.26
投资活动产生的现金流量净额	-4,620,315.83	-241,714,632.98	98.09
筹资活动产生的现金流量净额	108,640,955.53	86,903,266.56	25.01
研发支出	3,135,986.44	1,500,082.83	109.05

营业收入变动原因说明:主要原因系子公司国贸公司对外贸易增加幅度较大所致。

营业成本变动原因说明:主要原因系子公司国贸公司对外贸易增加幅度较大所致。

销售费用变动原因说明:主要原因系本报告期合并博雅干细胞财务报表所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因系子公司国贸公司上年同期收到钢贸货款所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因系公司上年同期购买黄河银行股权所致。

研发支出变动原因说明:主要原因系本报告期合并博雅干细胞财务报表所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

A、公司持有黄河银行 9.55% 股权，报告期内获得投资收益 1,961.61 万元。

B、公司 2015 年度收购博雅干细胞 80% 股权，报告期内实现归属于母公司所有者净利润 1,162.69 万元；

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司分别于 2015 年 10 月 27 日、2015 年 11 月 23 日召开了第六届董事会第二十九次会议和 2015 年第六次临时股东大会，审议通过了《收购博雅干细胞 80% 股权的重大资产重组》相关事项，具体内容详见上海证券交易所 (www.sse.com.cn)。2015 年 12 月 17 日，博雅干细胞 80% 股权已办理完成工商变更登记手续。

2015 年 12 月 18 日公司披露了《重大事项停牌公告》，具体内容详见临 2015-106 号公告；经公司第六届董事会第三十一次会议、2016 年第一次临时股东大会审议通过了《非公开发行 A 股股票预案》等相关议案，具体内容详见临 2015-109 号—118 号公告；2015 年 12 月 24 日公司披露

了《宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司收购报告书摘要》；2015年12月25日公司披露了《宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司〈关于对宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司非公开发行股票预案相关事项的问询函〉的回复公告》，具体内容详见临2015-120号公告；2016年1月9日公司披露了《宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司收购报告书》；经公司第六届董事会第三十二次会议、2016年第二次临时股东大会审议通过了《非公开发行A股股票预案（修订稿）》等相关议案，具体内容详见临2016-004号—011号公告。公司于2016年3月11日向中国证监会提交了本次非公开发行股票的申请材料。2016年3月17日，公司收到中国证监会出具了《中国证监会行政许可申请受理通知书》，2016年4月6日，中国证监会向公司出具了《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（160491号），公司会同各中介机构就反馈意见进行了答复。经公司第六届董事会第三十八次会议审议通过了《终止本次非公开发行A股股票事项》等相关议案，具体内容详见临2016-041号—045号公告。2016年7月13日公司披露了《宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司关于收到〈中国证监会行政许可申请终止审查通知书〉的公告》，具体内容详见临2016-046号公告。

(3) 经营计划进展说明

2016年度经营计划：金属制品销量13万吨，合并营业收入12亿元。截止2016年6月30日实际完成金属制品销量：5.54万吨，完成年计划进度的42.62%，合并营业收入：15.93亿元，完成年计划的132.75%。

金属制品销量未完成经营计划的主要原因是：受煤炭、钢铁行业持续低迷及金属制品行业竞争激烈的影响，公司金属制品产品销量下降。

合并营业收入完成经营计划的主要原因是：国贸公司对外贸易增加幅度较大所致。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
金属制品	234,756,344.11	220,395,841.14	6.12	-20.05	-21.39	增加1.61个百分点
煤炭制品	69,599,927.19	60,103,541.67	13.64	4.85	3.72	增加0.93个百分点
对外贸易	1,235,597,560.06	1,230,493,838.13	0.41	2,551,491.16	2,078,382.12	增加22.67个百分点
干细胞制备、储存	49,037,776.64	8,884,039.80	81.88	100.00	100.00	增加81.88个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司对外贸易业务增加的主要原因：子公司国贸公司从事电解铜贸易所致。

公司干细胞制备、储存业务增加的主要原因：公司本报告期合并博雅干细胞财务报表所致。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	1,557,317,795.91	334.86
国外	31,673,812.09	57.50

主营业务分地区情况的说明

公司国内收入增加的主要原因是：子公司国贸公司对外贸易增加幅度较大所致。

公司国外收入增加的主要原因是：子公司华辉公司出口量增加所致。

(三) 核心竞争力分析

(一) 金属制品

公司金属制品主要核心技术有辊轧塑性变形技术、预张拉技术、钢丝绳结构优化设计技术、钢丝绳涂塑技术，以及钢丝直接水冷技术等十余项，全部为自主研发，其中预张拉技术和钢丝绳结构优化设计技术填补了国内空白，大吨位的预张拉技术取得突破，属国内首创。公司拥有 5 项实用新型专利。钢丝绳末端物流管理系统、钢绞线生产线末端物流管理系统取得软件著作权登记证书。公司具有稳定的技术研发团队及生产技术工人，其中特种绳科技创新团队在报告期内被评为自治区科技创新团队突出贡献奖第一名。报告期内核心技术未发生重大变化。

公司开发和改进了递进式集中润滑系统在拉丝机上的应用、镀拔钢丝工艺、1960 级镀锌高强度钢丝工艺以及高性能特种钢丝绳的研究，公司持续推进调整品种结构，增加高附加值产品的占比。

(二) 生物科技医疗

博雅干细胞在无锡、北京、重庆、南宁、广州拥有 5 个已建成的干细胞库，拥有行业领先的实体库数目及整体存储规模，截至目前，业务覆盖 12 个省份，计划未来将进一步覆盖其他省市，使博雅干细胞建立中国领先的营销网络。

博雅干细胞通过了国际 AABB 标准、世界卫生组织 NRL 标准和美国病理学会 CAP 标准认证，是目前国内唯一获得三家国际权威组织认证的干细胞企业，为全球唯一一家同时拥有两项国际 AABB 标准全认证的干细胞企业。

博雅干细胞采用产品全生命周期监控和溯源系统 BACCS®系统，是我国首家 AXP 全自动干细胞分离系统的干细胞库，采用高端的气态液氮 MVE 技术，独有 PlacentaPro™ 全自动胎盘干细胞分离系统，在干细胞产业的各个环节提供全面技术优势。

博雅干细胞及其子公司共有 17 项专利，其中 10 项为发明专利，6 项为实用新型专利，1 项外观设计专利。

博雅干细胞拥有一支国际化专业化的管理团队及强大的资深顾问委员会，其创始人、董事长许晓椿博士及管理的核心技术团队均拥有医药生物领域的专业背景并在行业内有多年的从业经验。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内公司无对外股权投资。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
黄河银行	409,163,089.91	9.55	9.55	464,683,053.22	19,616,146.02	0	长期股权投资	协议转让
合计	409,163,089.91	/	/	464,683,053.22	19,616,146.02		/	/

持有金融企业股权情况的说明

黄河银行本报告期归属于母公司净利润 202,404,670.34 元，本公司持有黄河银行 9.55% 股权，根据持股比例确认投资收益 19,616,146.02 元。报告期内本公司获得现金分红 16,617,781.56 元。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
中国建设银行度假区支行	非保本浮动收益型	4,000,000	2016年1月4日	2016年1月27日	2.40% (年化)	6,133.33	4,000,000	10,623.26	是	0	否	否	否	控股子公司
中国建设银行度假区支行	非保本浮动收益型	6,000,000	2016年1月11日	2016年1月27日	2.40% (年化)	6,400	6,000,000	11,085.14	是	0	否	否	否	控股子公司
中国建设银行度假区支行	非保本浮动收益型	6,000,000	2016年2月5日	2016年6月20日	3.20% (年化)	60,138.89	6,000,000	85,413.70	是	0	否	否	否	控股子公司
中国建设银行度假区支行	非保本浮动收益型	2,000,000	2016年2月5日	2016年2月15日	2.10% (年化)	20,046.30	2,000,000	1,369.86	是	0	否	否	否	控股子公司
中国建设银行度假区支行	非保本浮动收益型	4,000,000	2016年2月5日	2016年8月18日	3.50% (年化)	40,092.59	4,000,000	78,456.52	是	0	否	否	否	控股子公司

中国建设银行度假区支行	非保本浮动收益型	3,000,000	2016年3月22日	2016年8月18日	3.20% (年化)	26,666.67	3,000,000	44,961.62	是	0	否	否	否	司 控 股 子 公 司
中国建设银行度假区支行	非保本浮动收益型	6,000,000	2016年4月26日	2016年8月18日	3.20% (年化)	33,583.33	6,000,000	68,800.33	是	0	否	否	否	控 股 子 公 司
中信银行梅村支行	非保本浮动收益型	30,000,000	2016年2月25日		3.50% (年化)	336,000			是	0	否	否	否	控 股 子 公 司
合计	/	61,000,000	/	/	/	529,061.11	31,000,000	300,710.43	/	0	/	/	/	/
委托理财的情况说明						投资期内根据每笔投资本金金额、每笔投资本金参与理财的天数及对应的实际年化收益率计算收益，持有该理财天数越多，年化收益率越高。								

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司经营分析

单位：万元

公司名称	主营业务	注册资本	总资产	净资产	净利润	持股比例
黄河银行	存贷款业务	145,000.00	5,871,574.20	573,829.30	26,055.89	9.55%
博雅干细胞	干细胞制备、储存	10,000.00	27,224.35	18,829.54	1,137.72	80.00%

经营业绩与上年同期相比变动幅度在 30% 以上，变动原因主要是：

博雅干细胞，净利润同比增加 61.10%，主要原因是博雅干细胞制备、储存量较去年同期增加所致。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司无实施利润分配方案，亦无调整情况。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0.00
每 10 股派息数(元)（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0.00
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无。	

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司于 2016 年 4 月 27 日召开第六届董事会第三十三次会议，审议通过了《国贸公司 2016 年度向黄河银行申请办理银行承兑汇票暨关联交易》的议案，具体内容详见临 2016-022 号公告。

公司于 2016 年 5 月 9 日召开第六届董事会第三十六次会议，审议通过了《国贸公司向上海埃姆依铜业有限公司销售电解铜暨关联交易》的议案，具体内容详见临 2016-030 号公告。

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

本公司于 2016 年 5 月 6 日召开第六届董事会第三十五次会议，审议通过了《博雅干细胞收购李诣书女士持有的江苏博雅干细胞科技有限公司 30% 股权暨关联交易》的议案，具体内容详见临 2016-027 号公告。2016 年 5 月 12 日，江苏博雅干细胞科技有限公司已办理完成工商变更登记手续。

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司于 2016 年 2 月 2 日召开第六届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于本次非公开发行股票涉及关联交易》的议案，经公司第六届董事会第三十八次会议审议通过了《终止本次非公开发行 A 股股票事项》等相关议案，具体内容详见临 2016-041 号—045 号公告，2016 年 7 月 13 日公司披露了《宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司关于收到〈中国证监会行政许可申请终止审查通知书〉的公告》，具体内容详见临 2016-046 号公告。

公司于 2016 年 2 月 2 日召开第六届董事会第三十二次会议审议通过了《公司 2015 年度向内部职工借款暨关联交易》的议案，具体内容详见临 2016-007 号公告，公司于 2016 年 4 月 27 日召

开第六届董事会第三十三次会议审议通过了《延期支付职工借款暨关联交易》的议案，具体内容详见临 2016-022 号公告。

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司	公司本部	宁夏力盛泰房地产开发有限公司	2,500	2012年7月26日	2012年7月26日	2016年12月8日	连带责任担保	否	否		是	否	
宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司	公司本部	宁夏力盛泰房地产开发有限公司	875	2012年9月29日	2012年9月29日	2016年12月8日	连带责任担保	否	否		是	否	
宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司	公司本部	宁夏力盛泰房地产开发有限公司	125	2012年12月27日	2012年12月27日	2016年12月8日	连带责任担保	否	否		是	否	
宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司	公司本部	宁夏力盛泰房地产开发有限公司	2,200	2013年4月25日	2013年4月25日	2016年12月8日	连带责任担保	否	否		是	否	
宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司	公司本部	宁夏力盛泰房地产开发有限公司	1,000	2013年8月30日	2013年8月30日	2016年12月8日	连带责任担保	否	否		是	否	
宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司	公司本部	宁夏力盛泰房地产开发有限公司	1,000	2013年10月11日	2013年10月11日	2016年12月8日	连带责任担保	否	否		是	否	
宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司	公司本部	宁夏力盛泰房地产开发有限公司	2,000	2013年11月15日	2013年11月15日	2016年12月8日	连带责任担保	否	否		是	否	
宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司	公司本部	宁夏力盛泰房地产开发有限公司	1,000	2013年12月12日	2013年12月12日	2016年12月8日	连带责任担保	否	否		是	否	
宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司	公司本部	宁夏力盛泰房地产开发有限公司	1,500	2014年3月21日	2014年3月21日	2016年12月8日	连带责任担保	否	否		是	否	
宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司	公司本部	宁夏力盛泰房地产开发有限公司	500	2014年4月16日	2014年4月16日	2016年12月8日	连带责任担保	否	否		是	否	

宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司	公司本部	宁夏力盛泰房地产开发有限公司	700	2014年5月30日	2014年5月30日	2016年12月8日	连带责任担保	否	否		是	否	
宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司	公司本部	宁夏力盛泰房地产开发有限公司	800	2014年6月13日	2014年6月13日	2016年12月8日	连带责任担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											14,200.00		
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											22,329.40		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											23,399.40		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											37,599.40		
担保总额占公司净资产的比例（%）											40.77		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											14,200.00		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0		
上述三项担保金额合计（C+D+E）											14,200.00		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											无。		
担保情况说明											无违规、无逾期担保。		

3 其他重大合同或交易

报告期内公司无其他重大合同。

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

（一）上市公司、持股5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	上海中能企业发展(集团)有限公司	<p>1、本公司不会以任何方式(包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益)直接或间接从事与新日恒力主营业务构成竞争的业务。</p> <p>2、本公司将采取合法及有效的措施,促使本公司现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本公司控制的企业不从事与新日恒力主营业务构成竞争的业务。</p> <p>3、如本公司(包括本公司现有或将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业)获得的任何商业机会与新日恒力主营业务有竞争或可能构成竞争,则本公司将立即通知新日恒力,并优先将该商业机会给予新日恒力。</p> <p>4、对于新日恒力的正常生产、经营活动,本公司保证不利用控股股东地位损害新日恒力及新日恒力中小股东的利益。</p> <p>5、不利用自身对新日恒力的股东地位及重大影响,谋求新日恒力在业务合作等方面给予本公司优于市场第三方的权利。</p> <p>6、不利用自身对新日恒力的股东地位及重大影响,谋求与新日恒力达成交易的优先权利。</p> <p>7、杜绝本公司及所控制的企业非法占用新日恒力资金、资产的行为,在任何情况下,不要求新日恒力违规向本公司及所控制的企业提供任何形式的担保。</p> <p>8、本公司及所控制的企业不与新日恒力及其控制企业发生不必要的关联交易,如确需与新日恒力及其控制的企业发生不可避免的关联交易,保证:</p> <p>(1) 促新日恒力按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和章程的规定,履行关联交易的决策程序,本公司并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务;</p> <p>(2) 遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则,以市场公允价格与新日恒力进行交易,不利用该类交易从事任何损害新日恒力利益的行为;</p> <p>(3) 根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和章程的规定,督促新日恒力依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。</p>		否	是		
	股份限售	上海中能企业发展(集团)有限公司	在本次权益变动完成之日起12个月内不转让其所持有的新日恒力股份。	2015年5月18日-2016年5月17日	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经公司 2015 年度股东大会审议批准，聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

报告期内，公司不存在审计期间改聘会计师事务所。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无。

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海中能企业发展（集团）有限公司	200,000,000	200,000,000	0	0	<p>上海新日于 2011 年通过非公开发行 8000 万股股份成为本公司第一大股东，承诺获得的股份自非公开发行结束之日起三十六个月内不转让，承诺期限为 2011 年 7 月 7 日至 2014 年 7 月 7 日。到期后因上海新日未申请解除限售，故该 8000 万股股份仍为限售流通股。</p> <p>2015 年 5 月 18 日，上海新日持有的本公司 8000 万股股份被司法拍卖，并过户至上海中能，上海中能成为本公司第一大股东，对持有的 8000 万股股份未申请解除限售，故该 8000 万股股份仍为限售流通股。公司 2015 年 10 月实施资本公积金转增股本，每 10 股转增 15 股，上海中能持有 8000 万股股份增加至 2 亿股股份，该 2 亿股股份仍为限售流通股。公司于 2016 年 5 月 31 日披露了《宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司非公开发行限售股上市流通公告》，上述 2 亿股股份已解除限售。</p>	2016 年 6 月 6 日
合计	200,000,000	200,000,000	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	31,536
---------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报 告 期 内 增 减	期 末 持 股 数 量	比 例 (%)	持 有 有 限 售 条 件 股 份 数 量	质 押 或 冻 结 情 况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
上海中能企业发展(集团)有限公司		200,000,000	29.20		质押	200,000,000	境内非国有法人
北京正能伟业投资有限公司		125,000,000	18.25		质押	125,000,000	境内非国有法人
厦门国贸资产管理有限公司—国贸资管鑫汇赢8号资产管理计划		21,811,267	3.18		未知		未知
冯雪莹		15,000,000	2.19		未知		境内自然人
中信盈时资产管理有限公司—中信盈时本正股票分级2号资产管理计划		14,138,300	2.06		未知		未知
中信证券股份有限公司		13,084,075	1.91		未知		国有法人
前海开源基金—广发银行—前海开源国泓1号资产管理计划		11,396,197	1.66		未知		未知
南华期货股份有限公司—南华期货开元7号资产管理计划		10,299,999	1.50		未知		未知
中信盈时资产管理有限公司—中信盈时本正股票分级1号资产管理计划		8,969,600	1.31		未知		未知
马景凤		5,844,825	0.85		未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海中能企业发展(集团)有限公司	200,000,000	人民币普通股	200,000,000				
北京正能伟业投资有限公司	125,000,000	人民币普通股	125,000,000				
厦门国贸资产管理有限公司—国贸资管鑫汇赢8号资产管理计划	21,811,267	人民币普通股	21,811,267				
冯雪莹	15,000,000	人民币普通股	15,000,000				
中信盈时资产管理有限公司—中信盈时本正股票分级2号资产管理计划	14,138,300	人民币普通股	14,138,300				
中信证券股份有限公司	13,084,075	人民币普通股	13,084,075				

前海开源基金—广发银行—前海开源国泓1号资产管理计划	11,396,197	人民币普通股	11,396,197
南华期货股份有限公司—南华期货开元7号资产管理计划	10,299,999	人民币普通股	10,299,999
中信盈时资产管理有限公司—中信盈时本正股票分级1号资产管理计划	8,969,600	人民币普通股	8,969,600
马景凤	5,844,825	人民币普通股	5,844,825
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、上海中能企业发展（集团）有限公司与北京正能伟业投资有限公司不存在关联关系或一致行动的情况。</p> <p>2、其余股东之间未知其是否存在关联关系或一致行动的情况。</p>		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
刘朝建	独立董事	0	10,000	10,000	基于对公司目前价值认可及对公司未来发展的信心。

其它情况说明

本公司于 2016 年 5 月 11 日披露了《宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司独立董事增持股份的公告》，具体内容详见临 2016-032 号公告。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘朝建	独立董事	离任	任职满六年
吴振平	独立董事	离任	任职满六年
詹灵肖	独立董事	离任	任职满六年
徐守浩	独立董事	离任	任职满六年
李宗义	独立董事	聘任	增补
吉剑青	独立董事	聘任	增补
张文彬	独立董事	聘任	增补
叶森	独立董事	聘任	增补

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		320,240,951.15	270,001,874.96
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		13,500,787.87	30,619,163.77
应收账款		392,890,329.59	372,239,152.30
预付款项		131,672,784.99	42,164,822.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		23,306,457.34	26,450,035.23
买入返售金融资产			
存货		371,521,285.45	366,288,786.92
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		7,176,023.56	4,640,365.43
其他流动资产		103,000,000.00	95,043,619.67
流动资产合计		1,363,308,619.95	1,207,447,820.62
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		5,350,126.63	4,508,336.15
长期股权投资		464,683,053.22	461,684,688.76
投资性房地产		1,214,928.68	472,194.45
固定资产		622,774,950.01	652,479,513.65
在建工程		21,809,765.97	13,333,137.03
工程物资		425,059.38	429,306.57
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		123,761,668.91	126,297,930.14
开发支出		17,300,424.30	14,719,774.05
商誉		1,421,852,319.13	1,421,852,319.13
长期待摊费用		3,920,502.73	4,976,854.90
递延所得税资产		13,728,381.29	14,387,534.46
其他非流动资产			63,433.78
非流动资产合计		2,696,821,180.25	2,715,205,023.07
资产总计		4,060,129,800.20	3,922,652,843.69
流动负债:			
短期借款		1,065,340,000.00	914,760,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		105,150,000.00	154,050,000.00
应付账款		129,801,881.61	94,591,096.59
预收款项		134,616,729.72	45,219,394.37
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,538,439.96	6,772,339.38
应交税费		293,013.40	11,857,827.24
应付利息		20,602,656.73	7,488,588.47
应付股利		1,008,787.99	1,008,787.99
其他应付款		54,776,756.41	58,301,300.14
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		313,120,000.00	343,120,000.00
其他流动负债		55,493,386.38	54,743,386.32
流动负债合计		1,887,741,652.20	1,691,912,720.50
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		1,113,120,000.00	1,113,120,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款		6,560,000.00	6,560,000.00
预计负债			
递延收益		68,255,650.05	66,619,070.42
递延所得税负债		11,943,296.75	12,226,661.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,199,878,946.80	1,198,525,732.36
负债合计		3,087,620,599.00	2,890,438,452.86

所有者权益			
股本		684,883,775.00	684,883,775.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		276,997,212.53	280,365,237.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		2,302,707.23	3,688,487.63
盈余公积		36,922,289.09	36,922,289.09
一般风险准备			
未分配利润		-95,872,408.15	-42,451,068.66
归属于母公司所有者权益合计		905,233,575.70	963,408,720.36
少数股东权益		67,275,625.50	68,805,670.47
所有者权益合计		972,509,201.20	1,032,214,390.83
负债和所有者权益总计		4,060,129,800.20	3,922,652,843.69

法定代表人：高小平

主管会计工作负责人：陈瑞

会计机构负责人：钱喆

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位:宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		152,927,809.76	89,046,906.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		850,000.00	9,696,800.38
应收账款		167,684,430.20	175,086,201.96
预付款项		10,628,810.18	6,174,087.64
应收利息			
应收股利			500,000.00
其他应收款		48,144,666.06	53,157,154.21
存货		247,449,656.43	244,294,307.72
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		627,685,372.63	577,955,458.53
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,451,691,764.17	2,448,693,399.71
投资性房地产		459,583.17	472,194.45
固定资产		403,938,534.53	425,352,928.54
在建工程		8,305,979.52	2,359,286.49
工程物资		391,866.53	391,866.53
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		31,615,634.81	31,580,540.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,745,035.13	3,745,035.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,900,148,397.86	2,912,595,251.67
资产总计		3,527,833,770.49	3,490,550,710.20
流动负债:			
短期借款		631,500,000.00	510,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		120,000,000.00	140,000,000.00
应付账款		36,300,948.13	38,733,832.56

预收款项		12,847,959.31	8,933,067.93
应付职工薪酬		3,693,674.80	1,494,068.87
应交税费		2,381,069.93	9,881,987.45
应付利息		20,602,656.73	7,380,886.09
应付股利			
其他应付款		338,486,743.44	319,531,865.79
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		313,120,000.00	343,120,000.00
其他流动负债		986,578.96	1,986,578.96
流动负债合计		1,479,919,631.30	1,381,062,287.65
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,113,120,000.00	1,113,120,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款		6,560,000.00	6,560,000.00
预计负债			
递延收益		6,066,915.20	6,560,204.68
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,125,746,915.20	1,126,240,204.68
负债合计		2,605,666,546.50	2,507,302,492.33
所有者权益：			
股本		684,883,775.00	684,883,775.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		282,435,899.49	282,435,899.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		30,033,435.33	30,033,435.33
未分配利润		-75,185,885.83	-14,104,891.95
所有者权益合计		922,167,223.99	983,248,217.87
负债和所有者权益总计		3,527,833,770.49	3,490,550,710.20

法定代表人：高小平

主管会计工作负责人：陈瑞

会计机构负责人：钱喆

合并利润表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,593,397,257.60	382,056,483.98
其中:营业收入		1,593,397,257.60	382,056,483.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,665,889,807.45	460,534,738.03
其中:营业成本		1,521,509,218.73	352,038,480.63
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,736,337.11	1,811,624.31
销售费用		44,460,725.96	32,315,293.31
管理费用		38,855,676.14	31,230,323.68
财务费用		48,404,288.02	40,251,518.96
资产减值损失		10,923,561.49	2,887,497.14
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		20,539,086.66	18,007,612.44
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-51,953,463.19	-60,470,641.61
加:营业外收入		3,270,450.41	3,147,503.66
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		579,511.78	525,131.22
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-49,262,524.56	-57,848,269.17
减:所得税费用		2,475,944.88	563,819.77
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-51,738,469.44	-58,412,088.94
归属于母公司所有者的净利润		-53,421,339.49	-58,218,083.29
少数股东损益		1,682,870.05	-194,005.65
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-51,738,469.44	-58,412,088.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		-53,421,339.49	-58,218,083.29
归属于少数股东的综合收益总额		1,682,870.05	-194,005.65
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.078	-0.213
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.078	-0.213

法定代表人：高小平

主管会计工作负责人：陈瑞

会计机构负责人：钱喆

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		217,286,333.16	270,399,632.14
减:营业成本		211,587,930.89	268,320,783.07
营业税金及附加		809,433.63	1,148,733.31
销售费用		14,945,207.41	19,100,268.54
管理费用		18,999,054.09	15,941,923.74
财务费用		42,094,603.29	27,710,991.75
资产减值损失		10,302,165.33	-1,610,535.66
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		19,616,146.02	18,007,612.44
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-61,835,915.46	-42,204,920.17
加:营业外收入		1,185,797.86	801,584.69
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		430,876.28	506,412.52
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-61,080,993.88	-41,909,748.00
减:所得税费用			391,580.34
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-61,080,993.88	-42,301,328.34
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-61,080,993.88	-42,301,328.34
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.09	-0.15
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.09	-0.15

法定代表人:高小平

主管会计工作负责人:陈瑞

会计机构负责人:钱喆

合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,033,228,366.47	573,337,032.81
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		719,728.77	896,701.38
收到其他与经营活动有关的现金		64,768,489.41	43,740,771.48
经营活动现金流入小计		2,098,716,584.65	617,974,505.67
购买商品、接受劳务支付的现金		1,905,327,935.18	348,964,920.97
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		85,196,787.65	74,972,573.73
支付的各项税费		38,579,573.62	17,175,545.09
支付其他与经营活动有关的现金		111,540,098.02	46,879,734.32
经营活动现金流出小计		2,140,644,394.47	487,992,774.11
经营活动产生的现金流量净额		-41,927,809.82	129,981,731.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		53,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		17,354,055.53	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,128.00	210,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		70,367,183.53	210,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,987,499.36	9,216,052.98
投资支付的现金		64,000,000.00	232,708,580.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		74,987,499.36	241,924,632.98

投资活动产生的现金流量净额		-4,620,315.83	-241,714,632.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		237,800,000.00	315,170,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		404,589,166.99	338,961,000.00
筹资活动现金流入小计		642,389,166.99	654,131,000.00
偿还债务支付的现金		246,300,000.00	197,170,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,791,358.67	28,057,733.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		257,656,852.79	342,000,000.00
筹资活动现金流出小计		533,748,211.46	567,227,733.44
筹资活动产生的现金流量净额		108,640,955.53	86,903,266.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		173,841.21	361,020.19
五、现金及现金等价物净增加额		62,266,671.09	-24,468,614.67
加：期初现金及现金等价物余额		51,696,280.06	59,012,831.23
六、期末现金及现金等价物余额		113,962,951.15	34,544,216.56

法定代表人：高小平

主管会计工作负责人：陈瑞

会计机构负责人：钱喆

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		187,552,339.49	319,260,205.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		28,149,214.38	32,452,594.77
经营活动现金流入小计		215,701,553.87	351,712,800.75
购买商品、接受劳务支付的现金		120,279,776.96	72,644,955.55
支付给职工以及为职工支付的现金		46,966,322.24	46,262,875.56
支付的各项税费		18,165,114.36	8,225,248.73
支付其他与经营活动有关的现金		63,052,004.15	321,856,212.54
经营活动现金流出小计		248,463,217.71	448,989,292.38
经营活动产生的现金流量净额		-32,761,663.84	-97,276,491.63
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		17,117,781.56	1,215,457.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00	210,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		17,127,781.56	1,425,457.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,348,426.27	6,808,962.72
投资支付的现金			232,708,580.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,348,426.27	239,517,542.72
投资活动产生的现金流量净额		8,779,355.29	-238,092,085.55
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		309,500,000.00	218,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		81,244,763.64	238,964,850.00
筹资活动现金流入小计		390,744,763.64	456,964,850.00
偿还债务支付的现金		198,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,938,254.38	19,991,919.42
支付其他与筹资活动有关的现金		64,492,373.04	
筹资活动现金流出小计		290,430,627.42	159,991,919.42
筹资活动产生的现金流量净额		100,314,136.22	296,972,930.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		670.37	-1,402.75
五、现金及现金等价物净增加额		76,332,498.04	-38,397,049.35
加: 期初现金及现金等价物余额		16,665,311.72	39,812,452.37
六、期末现金及现金等价物余额		92,997,809.76	1,415,403.02

法定代表人：高小平

主管会计工作负责人：陈瑞

会计机构负责人：钱喆

合并所有者权益变动表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	684,883,775.00				280,365,237.30			3,688,487.63	36,922,289.09		-42,451,068.66	68,805,670.47	1,032,214,390.83
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	684,883,775.00				280,365,237.30			3,688,487.63	36,922,289.09		-42,451,068.66	68,805,670.47	1,032,214,390.83
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-3,368,024.77			-1,385,780.40			-53,421,339.49	-1,530,044.97	-59,705,189.63
(一)综合收益总额											-53,421,339.49	1,682,870.05	-51,738,469.44
(二)所有者投入和减少资本					-3,368,024.77							-2,885,952.38	-6,253,977.15
1. 股东投入的普通股												-2,885,952.38	-2,885,952.38
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-3,368,024.77								-3,368,024.77
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备								-1,385,780.40				-326,962.64	-1,712,743.04
1. 本期提取													
2. 本期使用								1,385,780.40				326,962.64	1,712,743.04
(六)其他													
四、本期期末余额	684,883,775.00				276,997,212.53			2,302,707.23	36,922,289.09		-95,872,408.15	67,275,625.50	972,509,201.20

2016年半年度报告

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	273,953,510.00				694,709,304.86			3,738,510.76	36,922,289.09		-88,539,729.44	3,542,008.76	924,325,894.03
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	273,953,510.00				694,709,304.86			3,738,510.76	36,922,289.09		-88,539,729.44	3,542,008.76	924,325,894.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	410,930,265.00				-414,344,067.56			-50,023.13			46,088,660.78	65,263,661.71	107,888,496.80
（一）综合收益总额											46,088,660.78	1,076,554.93	47,165,215.71
（二）所有者投入和减少资本					-3,413,802.56			760,045.24				64,378,235.26	61,724,477.94
1. 股东投入的普通股												64,378,235.26	64,378,235.26
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-3,413,802.56			760,045.24					-2,653,757.32
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	410,930,265.00				-410,930,265.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	410,930,265.00				-410,930,265.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								-810,068.37				-191,128.48	-1,001,196.85
1. 本期提取													
2. 本期使用								810,068.37				191,128.48	1,001,196.85
（六）其他													
四、本期期末余额	684,883,775.00				280,365,237.30			3,688,487.63	36,922,289.09		-42,451,068.66	68,805,670.47	1,032,214,390.83

法定代表人：高小平

主管会计工作负责人：陈瑞

会计机构负责人：钱喆

母公司所有者权益变动表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	684,883,775.00				282,435,899.49				30,033,435.33	-14,104,891.95	983,248,217.87
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	684,883,775.00				282,435,899.49				30,033,435.33	-14,104,891.95	983,248,217.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-61,080,993.88	-61,080,993.88
(一)综合收益总额										-61,080,993.88	-61,080,993.88
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	684,883,775.00				282,435,899.49				30,033,435.33	-75,185,885.83	922,167,223.99

2016 年半年度报告

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	273,953,510.00				693,117,248.18				30,033,435.33	-73,060,184.54	924,044,008.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	273,953,510.00				693,117,248.18				30,033,435.33	-73,060,184.54	924,044,008.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	410,930,265.00				-410,681,348.69					58,955,292.59	59,204,208.90
（一）综合收益总额										58,955,292.59	58,955,292.59
（二）所有者投入和减少资本					248,916.31						248,916.31
1. 股东投入的普通股					248,916.31						248,916.31
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	410,930,265.00				-410,930,265.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	410,930,265.00				-410,930,265.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	684,883,775.00				282,435,899.49				30,033,435.33	-14,104,891.95	983,248,217.87

法定代表人：高小平

主管会计工作负责人：陈瑞

会计机构负责人：钱喆

三、公司基本情况

1. 公司概况

宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司（原名宁夏恒力钢丝绳股份有限公司，以下简称本公司）是经中国证监会证监发字[1998]69号、70号文批准，由宁夏恒力钢铁集团有限公司（后更名为宁夏西洋恒力集团有限公司，以下简称恒力集团）、宁夏炼油厂、石炭井矿务局、宁夏有色金属冶炼厂、酒泉钢铁公司五家为发起人，向社会公开募集方式设立的股份有限公司；注册资本 13,350 万元；于 2015 年 12 月 11 日取得宁夏回族自治区工商行政管理局换发的 91640000227694836P 号的统一社会信用代码证；本公司法定代表人：高小平；公司住所：宁夏石嘴山市惠农区河滨街。

根据 1999 年第一次临时股东大会决议，以 1998 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体投资者按所持股份每 10 股送 1.5 股、转增 4.5 股（含税），共计转配 8,010 万股。分配方案实施后，本公司总股本增至 21,360 万股。

根据 2000 年度临时股东大会决议，向山东虎山粮油机械股份有限公司股东定向增发 1,600 万股，吸收合并山东虎山粮油机械股份有限公司。吸收合并方案实施后，本公司总股本增至 22,960 万股。

经中国证监会证监公司字[2000]247 号文核准，以 1999 年 12 月 31 日总股本为基数，按 10:3 的比例向全体股东配股，共计配股 2,160 万股，分配方案实施后，本公司总股本增至 25,120 万股。

经国务院国资委国资产权函[2003]305 号文批准，2003 年 5 月 12 日，恒力集团与宁夏电力投资集团有限公司（以下简称宁夏电投）签订《股权转让协议》，恒力集团将持有的公司 7,400 万股国家股（占公司股份总额的 29.46%）转让给宁夏电投，转让完成后，宁夏电投成为公司第一大股东，恒力集团为公司第二大股东。

根据中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》和宁夏回族自治区人民政府国资委宁国发[2006]12 号《关于宁夏恒力钢丝绳股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》及公司 2006 年第一次临时股东大会决议，2006 年 2 月，本公司以截至 2005 年 9 月 30 日对伊斯兰国际信托投资有限责任公司长期投资账面价值 18,000 万元为对价，按非流通股股东的持股比例向其共计回购 67,390,490 股非流通股股份，并将回购股份予以注销；同时，本公司以现有流通股本 101,440,000 股为基数，以资本公积金向股权登记日登记在册的流通股东每 10 股转增 1 股。股权分置改革后本公司总股本为 19,395.35 万股。

经中国证监会以“证监许可[2011]990 号”文《关于核准宁夏恒力钢丝绳股份有限公司非公开发行股票批复》核准，截至 2011 年 7 月 1 日，公司向上海新日股权投资股份有限公司（以下简称上海新日）非公开发行 8,000 万股，本次发行完成后，上海新日成为本公司第一大股东，持有股份 8,000 万股，占本公司总股本的 29.20%。

经国务院国资委国资产权[2014]1110 号《关于宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司国有股东所持股份协议转让有关问题的批复》批准，本公司第二大股东宁夏电力投资集团有限公司及全资子公司宁夏西洋恒力集团有限公司将所持有本公司 5400 万股股份，占公司总股本的 19.71%，于 2014 年 12 月 16 日转让给北京正能伟业投资有限公司。本次转让完成后，北京正能伟业投资有限公司成为本公司第二大股东。

2015年5月18日，上海新日将持有的本公司8,000万股股份通过司法拍卖转让给上海中能企业发展（集团）有限公司（以下简称上海中能）。本次股份转让完成后，上海中能持有本公司股份8000万股（限售流通股），占公司总股本的29.20%，为本公司第一大股东。

2015年9月15日，公司召开2015年度第四次临时股东大会审议通过《2015年半年资本公积金转增股本的预案》，以公司2015年6月30日总股本273,953,510股为基数向全体股东每10股转增15股，共转增410,930,265股。本次资本公积转增股本实施完成后，公司总股本增加至684,883,775股，注册资本变更为68,488.38万元。

截止2016年6月30日，公司股东构成如下：

股东	持股数	持股比例（%）	股份性质
上海中能企业发展（集团）有限公司	200,000,000.00	29.20	无限售A股
北京正能伟业投资有限公司	125,000,000.00	18.25	无限售A股
其他社会公众股	359,883,775.00	52.55	无限售A股
合计	684,883,775.00	100.00	—

本公司属金属制品行业，经营范围主要为：钢丝、钢丝绳、钢绞线等钢丝及其制品的生产和销售；粮油机械及其他机械制造和销售；针织品、纺织品生产、加工和销售；建筑、装璜、建筑材料加工与生产；洗精煤生产和销售；渔业养殖、加工与销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务，但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外。

本公司之控股股东为上海中能企业发展（集团）有限公司，本公司最终控制方为民营企业家属建明。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括综合管理部、财务部、安全生产部、设备能环部、质检部、技术研发部、销售部、销售二部、市场服务部、供应部、人力资源部、证券法律事务部、审计部等。生产单位主要包括一分厂、二分厂、三分厂、模轮分厂。

本公司下设五家子公司，包括宁夏恒力煤业有限公司（简称煤业公司）、石嘴山市星威福利有限公司（简称星威公司）、宁夏华辉股份有限公司（简称华辉公司）、宁夏新日恒力国际贸易有限公司（简称国贸公司）、博雅干细胞科技有限公司（简称博雅干细胞）；

恒力国贸下设石嘴山市荣贸金属物资回收有限公司（简称荣贸公司）和分布在各地的16家销售子公司，包括：乌鲁木齐宁恒钢丝绳有限公司（简称乌市宁恒）、合肥宁恒钢丝绳有限公司（简称合肥宁恒）、济南宁恒钢丝绳有限公司（简称济南宁恒）、沈阳宁恒力钢丝绳销售有限公司（简称沈阳宁恒）、陕西恒力钢丝绳有限责任公司（简称陕西宁恒）、兰州恒力钢丝绳有限公司（简称兰州宁恒）、郑州市恒力钢丝绳有限公司（简称郑州宁恒）、太原市宁恒钢丝绳有限公司（简称太原宁恒）、成都市恒力钢丝绳有限公司（简称成都宁恒）、长沙宁恒钢丝绳有限公司（简称长沙宁恒）、天津宁恒力钢丝绳有限公司（简称天津宁恒）、武汉宁恒力钢丝绳有限公司（简称武汉宁恒）、昆明宁恒力钢丝绳有限公司（简称昆明宁恒）、厦门宁恒力钢丝绳有限公司（简称厦门宁恒）、哈尔滨恒力钢丝绳销售有限公司（简称哈尔滨宁恒）、上海宁石恒钢丝绳有限公司（简称上海宁石恒）；

博雅干细胞下设 7 家全资子公司和 1 家控股子公司，全资子公司包括：重庆英科博雅干细胞科技有限公司（简称重庆英科）、广西博雅干细胞科技有限公司（简称广西博雅）、上海钧诣实业有限公司（简称上海钧诣）、广州中科博雅干细胞科技有限公司（简称广州中科）、广东博雅干细胞科技有限公司（简称广东博雅）、江苏博雅再生医学科技有限公司（简称再生医学）、江苏博雅干细胞科技有限公司（简称江苏博雅）；控股子公司包括：北京博雅未名联合干细胞科技有限公司（简称北京未名）。

2. 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括煤业公司、星威公司、华辉公司、国贸公司、博雅干细胞五家子公司及二十五家三级子公司。与上年相比，博雅干细胞回购江苏博雅少数股东权益。

子公司情况和本期财务报表合并范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本公司在可以预见的未来，在财务方面和经营方面，不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本公司指定的该类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产控制的,则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值,公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项。
------------------	------------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。
----------------------	-------------------------------

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
半年以内（含半年）	1	1
半年至 1 年（含一年）	2	2
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	60	60
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12. 存货

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、委托加工物资、周转材料、在制品、消耗性生物资产、自制半成品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，原材料按计划成本计价，月末分摊材料成本差异；库存商品采用加权平均法核算；低值易耗品采用“一次摊销法”核算。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零

确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产包括已出租的房屋建筑物。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。具体使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销等同于同类固定资产或无形资产。

15. 固定资产

(1). 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备和办公设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	15-35	3	2.77-6.47
机器设备	年限平均法	12-18	3	5.39-8.08
运输设备	年限平均法	8	3	12.125
办公设备	年限平均法	5-12	3	8.08-19.40

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

17. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值

确定实际成本; 对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产, 在对被购买方资产进行初始确认时, 按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起, 按其出让年限平均摊销; 无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核, 如发生改变, 则作为会计估计变更处理。

无形资产由于无法预见其为本公司带来经济利益期限, 因此其使用寿命不确定。在每个会计期间, 本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

19. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查, 当存在减值迹象时, 本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年末均进行减值测试。

减值测试后, 若该资产的账面价值超过其可收回金额, 其差额确认为减值损失, 上述资产的减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

20. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出, 但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用, 该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益, 则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费, 在职工提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费, 按照公司承担的风险和义务, 分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债, 并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议产生, 确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益, 其中对超过一年予以支付辞退补偿款, 按适用的折现率折现后计入当期损益。

22. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时, 本公司将其确认为负债: 该义务是本公司承担的现时义务; 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业; 该义务的金额能够可靠地计量。

23. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付, 以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下, 在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 按直线法计算计入相关成本或费用, 相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付, 按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权, 在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用, 相应增加负债; 如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权, 在等待期的每个资产负债表日, 以对可行权情况的最佳估计为基础, 按照本公司承担负债的公允价值金额, 将当期取得的服务计入成本或费用, 相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

24. 收入

1、本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

销售商品收入：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

提供劳务收入：本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

利息收入以时间比例为基础，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

2、收入确认政策如下：

1) 内销业务：公司金属制品、活性炭及钢材贸易的国内销售业务，在根据销售合同约定将产品交付给客户，取得客户验收确认后，主要风险和报酬转移给购货方，收入和成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2) 外销业务：以离岸价格（FOB）作为货物出口的贸易方式，以在合同规定的装运港将货物装箱上船并船只越过船舷时的时间为收入确认时点；以到岸价格（CIF）作为货物出口的贸易方式，以货物越过在合同规定的目的港的船舷的时间为收入确认时点。外销收入通常以在中国电子口岸信息系统查询到出口信息后确认销售收入的实现。

3) 提供劳务：博雅干细胞向客户提供新生儿干细胞制备及储存服务、成人免疫细胞制备及储存服务等劳务。在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，即相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，按照完工百分比法确认提供劳务收入的实现。完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期合同费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

对于接受劳务方出现未按合同或协议进度支付价款的情况，若接受劳务方连续两年未支付合同价款，则本公司认为与该项劳务相关的经济利益流入存在重大不确定性，将不再继续确认与该项劳务相关的服务收入。

对于尚未提供相关服务的已收款项，自资产负债表日起 12 个月内将提供劳务的预收款项在资产负债表中列示预收款项，自资产负债表日起服务期限超过 12 个月的预收款项，列示为递延收益。

25. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

27. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

28. 其他重要的会计政策和会计估计

本公司本年未发生会计政策变更事项。

29. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税的产品销售收入、劳务收入、让渡资产收入	17%、6%、3%
营业税	应纳税营业额	根据劳务性质适用相应税率
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
房产税	应缴房产原值的70%	1.2%
土地使用税	土地使用面积	根据土地位置适用相应税率
水利基金	营业收入	0.7‰
企业所得税	应纳税所得额、应纳税所得额减半	15%、25%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司	15%
宁夏华辉公司股份有限公司	15%
宁夏恒力煤业有限公司	25%
石嘴山市星威福利有限公司	25%
宁夏新日恒力国际贸易有限公司	25%
博雅干细胞科技有限公司	15%

2. 税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局“关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知”(财税[2011]58号),自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的《西部地区鼓励类产业目录》中且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司已取得宁发改西部函[2014]365号“关于确认宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司符合《西部地区鼓励类产业目录》(国家发展改革委第15号令)内资企业的函”,并已在石嘴山市惠农区地方税务局备案。

子公司华辉公司根据银川经济技术开发区国家税务局税开字[2012]03号文件批准,自2011年1月1日至2020年12月31日,享受西部大开发15%优惠税率。

子公司博雅干细胞2013年本公司取得由江苏省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,该证书的有效期限3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十九条的规定,2013-2015年度本公司适用的企业所得税税率为15%。2016年度博雅干细胞已向江苏省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局提出申请。

三级子公司重庆英科、再生医学根据《企业所得税法》第二十八条第一款:符合条件的小型微利企业,减按20%的税率征收企业所得税,对年应纳税所得额在20万元到30万元(含30万元)之间的小型微利企业,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

(2) 子公司恒力煤业、星威福利属福利性生产企业,增值税按财政部、国家税务总局财税[2007]92号文件规定享受税收优惠。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	443,461.98	324,522.19
银行存款	113,519,489.17	51,371,757.87
其他货币资金	206,278,000.00	218,305,594.90
合计	320,240,951.15	270,001,874.96

其他说明

本公司其他货币资金年末余额为银行承兑汇票保证金202,358,000.00元,履约保函3,920,000.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,890,787.87	28,346,499.29

商业承兑票据	2,610,000.00	2,272,664.48
合计	13,500,787.87	30,619,163.77

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	255,840,000.00	
合计	255,840,000.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

本年度不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	424,204,668.71	100.00	31,314,339.12	7.38	392,890,329.59	399,785,142.37	100.00	27,545,990.07	6.89	372,239,152.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	424,204,668.71	/	31,314,339.12	/	392,890,329.59	399,785,142.37	/	27,545,990.07	/	372,239,152.30

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中:1年以内分项			
半年以内(含半年)	200,662,749.94	2,006,627.50	1%
半年至1年(含一年)	135,655,894.10	2,713,117.88	2%
1年以内小计	336,318,644.04	4,719,745.38	
1至2年	49,243,148.82	4,924,314.88	10%
2至3年	18,140,817.38	3,628,163.48	20%
3至4年	5,120,520.74	3,072,312.44	60%
4至5年	2,058,673.96	1,646,939.17	80%
5年以上	13,322,863.77	13,322,863.77	100%
合计	424,204,668.71	31,314,339.12	

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：
无。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,768,349.05 元。
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
山西力恒钢丝绳销售有限公司	27,773,592.24	6个月以内	6.55	277,735.92
佛山市南海区华东钢绳有限公司	21,939,424.90	6个月以内	5.17	436,277.99
神华宁夏煤业集团有限责任公司	15,679,659.42	一年以内	3.70	281,568.04
黑龙江龙煤物流有限责任公司	11,036,487.90	一年以内	2.60	147,244.85
中铁七局集团有限公司呼准鄂铁路项目经理部	10,735,024.26	6个月以内	2.53	107,350.24
合计	87,164,188.72	—	20.55	1,250,177.04

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	121,940,237.28	92.61	38,700,230.53	91.78
1至2年	8,439,875.26	6.41	3,387,694.35	8.03
2至3年	1,217,314.99	0.92	5,657.46	0.01
3年以上	75,357.46	0.06	71,240.00	0.17
合计	131,672,784.99	100.00	42,164,822.34	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
上海京慧诚国际贸易有限公司	71,607,698.46	6个月以内	54.38
包头市丰达钢铁有限公司	14,900,003.41	一年以内	11.32
内蒙古包钢钢联股份有限公司	10,777,326.05	6个月以内	8.18
上海友凯实业发展有限公司	9,262,821.53	6个月以内	7.03
包头市冶金矿山机械制造有限公司	2,411,692.34	6个月以内	1.83
合计	108,959,541.79	—	82.75

7、 应收利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,066,145.80	100.00%	1,759,688.46	7.02	23,306,457.34	24,761,035.92	86.08	2,314,755.22	9.35	22,446,280.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						4,003,754.53	13.9%			4,003,754.53
合计	25,066,145.80	/	1,759,688.46	/	23,306,457.34	28,764,790.45	/	2,314,755.22	/	26,450,035.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
半年以内（含半年）	16,488,188.63	169,845.95	1%
半年至 1 年（含 1 年）	3,266,023.85	80,527.61	2%
1 年以内小计	19,754,212.48	250,373.56	
1 至 2 年	3,520,081.28	365,874.33	10%
2 至 3 年	476,240.00	97,248.00	20%
3 至 4 年	552,890.02	331,734.01	60%
4 至 5 年	241,317.30	193,053.84	80%
5 年以上	521,404.72	521,404.72	100%
合计	25,066,145.80	1,759,688.46	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期收回或转回坏账准备金额 555,066.76 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来借款	11,426,297.45	10,328,333.78
个人往来	5,353,065.38	3,629,624.42
质保金、押金等	1,509,430.00	1,829,153.46
业绩补偿款		4,003,754.53
其他	6,777,352.97	8,973,924.26
合计	25,066,145.80	28,764,790.45

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
酒钢集团石嘴山钢铁有限公司	电费、材料费	4,213,176.53	6个月以内	16.81	42,131.77
石嘴山阳泰活性炭有限公司	转让股权款	2,060,000.00	2-3年	8.22	412,000.00
中铁大桥局股份有限公司中川铁路项目经理部	履约保证金	676,422.62	1-2年	2.70	67,642.26
中铁八局集团	投标保证金	671,257.20	6个月以内	2.68	6,712.57
中铁二局股份有限公司成都至浦江铁路站前工程项目经理部	履约保证金	624,170.20	1-2年	2.49	62,417.02
合计	/	8,245,026.55	/	32.90	590,903.62

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

10. 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	55,176,071.69	886,002.67	54,290,069.02	60,234,144.06	886,002.67	59,348,141.39
在产品	80,779,241.88	2,691,148.70	78,088,093.18	83,080,217.45	823,089.87	82,257,127.58
库存商品	250,598,658.35	11,622,895.88	238,975,762.47	237,877,755.76	13,350,582.07	224,527,173.69
周转材料	167,360.78		167,360.78	156,344.26		156,344.26
合计	386,721,332.70	15,200,047.25	371,521,285.45	381,348,461.53	15,059,674.61	366,288,786.92

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	886,002.67					886,002.67
在产品	823,089.87	1,868,058.83				2,691,148.70
库存商品	13,350,582.07	5,332,626.19		7,060,312.38		11,622,895.88
合计	15,059,674.61	7,200,685.02		7,060,312.38		15,200,047.25

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

存货年末余额不含借款费用资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	7,176,023.56	4,640,365.43
合计	7,176,023.56	4,640,365.43

13、其他流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		43,619.67
待摊仓库押金		
保本理财产品	103,000,000.00	95,000,000.00
合计	103,000,000.00	95,043,619.67

14、可供出售金融资产

适用 不适用

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

(1) 长期应收款情况:

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准 备	账面价值	账面余额	坏账准 备	账面价值	
分期收款提供劳务	5,350,126.63		5,350,126.63	4,508,336.15		4,508,336.15	
合计	5,350,126.63		5,350,126.63	4,508,336.15		4,508,336.15	/

17、长期股权投资

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减 少 投 资	权益法下确认的 投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提 减值 准备		
一、联营企 业										
黄河银行	461,684,688.76			19,616,146.02			16,617,781.56			464,683,053.22
合计	461,684,688.76			19,616,146.02			16,617,781.56			464,683,053.22

其他说明

黄河银行本年归属于母公司净利润 205,404,670.34 元, 本公司持有黄河银行 9.55% 股权, 本公司按持股比例确认投资收益 19,616,146.02 元, 本年度取得 2015 年现金分红 16,617,781.56 元。

本公司以黄河银行 700 万股权质押取得建行石嘴山延安路支行借款 1,000.00 万元; 以黄河银行 6353 万股权质押取得惠农农信社营业部借款 12,500.00 万元; 以黄河银行 2100 万股权质押取得石嘴山农村商业银行借款 3,700.00 万元; 以黄河银行 3931 万股权质押取得平罗农商行借款

8,000.00万元；以黄河银行700万股股权质押取得建行石嘴山惠农支行营业厅承兑汇票2,000.00万元。

18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	695,525.83			695,525.83
2. 本期增加金额	954,907.90	303,242.23		1,258,150.13
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	954,907.90	303,242.23		1,258,150.13
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	1,650,433.73	303,242.23		1,953,675.96
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	223,331.38			223,331.38
2. 本期增加金额	474,351.87	41,064.03		515,415.90
(1) 计提或摊销	474,351.87	41,064.03		515,415.90
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	697,683.25	41,064.03		738,747.28
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	952,750.48	262,178.20		1,214,928.68
2. 期初账面价值	472,194.45			472,194.45

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

本公司年末无未办妥产权证书的投资性房地产。

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	342,587,312.19	833,982,033.84	32,008,839.36	50,125,966.98	1,258,704,152.37
2. 本期增加金额	68,833.45	2,548,981.73	1,225,428.05	107,537.69	3,950,780.92
(1) 购置	68,833.45	2,548,981.73	1,225,428.05	56,806.92	3,900,050.15
(2) 在建工程转入	-	-	-	50,730.77	50,730.77
3. 本期减少金额	1,287,228.07	1,890,137.94	2,875,337.22	20,109.00	6,072,812.23
(1) 处置或报废	1,287,228.07	1,890,137.94	2,875,337.22	20,109.00	6,072,812.23
4. 期末余额	341,368,917.57	834,640,877.63	30,358,930.19	50,213,395.67	1,256,582,121.06
二、累计折旧					

1. 期初余额	107,400,290.25	441,560,814.92	18,904,208.88	34,751,528.56	602,616,842.61
2. 本期增加金额	5,235,762.79	22,235,574.52	2,531,374.43	1,292,540.25	31,295,251.99
(1) 计提	5,235,762.79	22,235,574.52	2,531,374.43	1,292,540.25	31,295,251.99
3. 本期减少金额	500,412.56	406,306.47	1,916,217.19	18,034.80	2,840,971.02
(1) 处置或报废	500,412.56	406,306.47	1,916,217.19	18,034.80	2,840,971.02
4. 期末余额	112,135,640.48	463,390,082.97	19,519,366.12	36,026,034.01	631,071,123.58
三、减值准备					
1. 期初余额	706,780.06	2,901,016.05			3,607,796.11
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	51,916.50	819,832.14			871,748.64
(1) 处置或报废	51,916.50	819,832.14			871,748.64
4. 期末余额	654,863.56	2,081,183.91	-	-	2,736,047.47
四、账面价值					
1. 期末账面价值	228,578,413.53	369,169,610.75	10,839,564.07	14,187,361.66	622,774,950.01
2. 期初账面价值	234,480,241.88	389,520,202.87	13,104,630.48	15,374,438.42	652,479,513.65

本公司以机器设备质押取得建行石嘴山延安路支行借款 8,000.00 万元, 抵押取得中行惠农支行借款 2,000.00 万元, 建行惠农支行承兑汇票 6,000.00 万元, 石嘴山银行惠农支行承兑汇票 4000 万元, 抵(质)押资产原值 47,863.43 万元、净值 24,160.82 万元;

本公司以机器设备抵押取得中国银行惠农支行借款 2,000.00 万元, 抵押资产原值 15,312.13 万元、净值 10,209.20 万元;

本公司以土地使用权和房屋建筑物抵押取得农行惠农支行借款 5,000.00 万元, 其中: 房产原值 11,394.53 万元、净值 6,315.66 万元, 土地原值 3,087.44 万元、净值 2,235.61 万元;

子公司华辉公司以土地使用权和房屋建筑物抵押, 取得工行宁夏分行借款 3,900.00 万元, 其中土地原值 687.25 万元、净值 594.18 万元, 房产原值 5,503.96 万元、净值 4,785.76 万元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	2,057,034.10	523,797.94	706,780.06	826,456.10	
机器设备	13,948,345.14	10,257,286.33	2,603,249.39	1,087,809.42	
运输设备	869,887.55	843,790.92		26,096.63	
合计	16,875,266.79	11,624,875.19	3,310,029.45	1,940,362.15	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

华辉一分厂技改项目	11,443,986.03		11,443,986.03	10,013,652.43		10,013,652.43
废盐酸再生利用处理项目	2,405,476.80		2,405,476.80	1,695,253.60		1,695,253.60
35KV改110KV变电站升级改造	1,996,254.71		1,996,254.71	120,754.71		120,754.71
钢丝绳库房改扩建项目	1,941,802.38		1,941,802.38			
华辉二分厂技改项目	1,033,557.65		1,033,557.65	49,474.57		49,474.57
其他零星工程	2,988,688.40		2,988,688.40	1,454,001.72		1,454,001.72
合计	21,809,765.97		21,809,765.97	13,333,137.03		13,333,137.03

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
华辉一分厂技改项目	24,193,000.00	10,013,652.43	1,430,333.60			11,443,986.03	90.00	95.00				自筹
华辉二分厂技改项目	6,220,000.00	49,474.57	984,083.08			1,033,557.65	97.50	98.00				自筹
钢丝绳库房改扩建项目			4,186,604.76	2,244,802.38		1,941,802.38						自筹
35KV改110KV变电站升级改造		120,754.71	1,875,500.00			1,996,254.71						自筹
废盐酸再生利用处理项目		1,695,253.60	710,223.20			2,405,476.80						自筹
其他零星工程		1,454,001.72	1,599,453.33	115,497.42		2,988,688.40						自筹
合计	30,413,000.00	13,333,137.03	10,786,197.97	2,360,299.80		21,809,765.97	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

截至2016年6月30日，本公司在建工程不存在需计提减值准备的情形。

21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	33,192.85	37,440.04
专用设备	391,866.53	391,866.53
合计	425,059.38	429,306.57

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	计算机软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	52,307,887.33	84,884,722.50	2,311,963.00	139,504,572.83

2. 本期增加金额	597,200.00			597,200.00
(1) 购置	597,200.00			597,200.00
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	303,242.23			303,242.23
(1) 处置	303,242.23			303,242.23
4. 期末余额	52,601,845.10	84,884,722.50	2,311,963.00	139,798,530.6
二、累计摊销				
1. 期初余额	11,612,650.42	1,001,593.68	592,398.59	13,206,642.69
2. 本期增加金额	643,650.21	2,133,720.70	92,332.74	2,869,703.65
(1) 计提	643,650.21	2,133,720.70	92,332.74	2,869,703.65
3. 本期减少金额	39,484.65			39,484.65
(1) 处置	39,484.65			39,484.65
4. 期末余额	12,216,815.98	3,135,314.38	684,731.33	16,036,861.69
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	40,385,029.12	81,749,408.12	1,627,231.67	123,761,668.91
2. 期初账面价值	40,695,236.91	83,883,128.82	1,719,564.41	126,297,930.14

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

本公司年末不存在未办妥产权证书的土地使用权。

26、开发支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
符合国际 AABB 行业标准临床级干细胞工作库与生产技术的研发	12,475,384.27	1,071,933.25				13,547,317.52
地中海贫血综合防治技术研究	2,244,389.78	1,508,717.00				3,753,106.78
合计	14,719,774.05	2,580,650.25				17,300,424.30

27、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
非同一控制下企业合并	1,421,852,319.13			1,421,852,319.13
合计	1,421,852,319.13			1,421,852,319.13

本公司通过非同一控制下企业合并取得博雅干细胞 80% 股权，合并成本大于合并中取得的博雅干细胞于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

(2). 商誉减值准备

其他说明

期末商誉不存在减值迹象。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良	4,150,182.78	114,400.00	1,022,254.79		3,242,327.99
弱电工程	354,610.58		60,690.00		293,920.58
宝岛医院赞助费	344,444.44		66,666.67		277,777.77
其他	127,617.10		21,140.71		106,476.39
合计	4,976,854.90	114,400.00	1,170,752.17		3,920,502.73

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	51,010,122.30	13,402,812.15	48,528,216.00	10,679,208.63
内部交易未实现利润	2,170,460.93	325,569.14	2,226,148.57	351,009.47
可抵扣亏损			12,829,265.45	3,207,316.36
预提费用			1,000,000.00	150,000.00
合计	53,180,583.23	13,728,381.29	64,583,630.02	14,387,534.46

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	79,621,978.33	11,943,296.75	81,511,079.59	12,226,661.94
合计	79,621,978.33	11,943,296.75	81,511,079.59	12,226,661.94

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		13,728,381.29		14,387,534.46
递延所得税负债		11,943,296.75		12,226,661.94

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	127,049,407.87	109,697,568.46
合计	127,049,407.87	109,697,568.46

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年度		3,121,753.03	
2017年度	1,199,585.52	725,912.92	
2018年度	3,682,992.37	4,998,880.81	
2019年度	68,237,862.78	64,273,893.91	
2020年度	36,577,127.79	36,577,127.78	
2021年度	17,351,839.41		
合计	127,049,407.87	109,697,568.45	/

30. 其他非流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款		63,433.78
合计		63,433.78

31. 短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	726,340,000.00	705,760,000.00
抵押借款	109,000,000.00	109,000,000.00
保证借款	230,000,000.00	100,000,000.00
合计	1,065,340,000.00	914,760,000.00

短期借款分类的说明:

(1) 保证借款说明

贷款单位	贷款金额	贷款期限	借款银行	保证方式	保证人
华辉公司	6,000,000.00	2016.03.09-2017.03.08	宁夏银行广场支行	保证	本公司
华辉公司	3,300,000.00	2016.04.12-2017.04.11	宁夏银行广场支行	保证	本公司
华辉公司	3,700,000.00	2015.09.21-2016.09.20	宁夏银行广场支行	保证	本公司

华辉公司	5,000,000.00	2015.10.10-2016.10.09	宁夏银行广场支行	保证	本公司
华辉公司	2,000,000.00	2015.10.30-2016.10.29	宁夏银行广场支行	保证	本公司
本公司	60,000,000.00	2015.08.26-2016.08.24	工行石嘴山惠农支行	保证	上海中能、酒钢集团石嘴山钢铁有限公司
本公司	150,000,000.00	2016.02.22-2016.08.21	石嘴山银行惠农支行	保证	上海中能、高虞
合计	230,000,000.00	—	—	—	—

(2) 抵押借款说明

贷款单位	贷款金额	贷款期限	借款银行	保证方式	抵押物明细
本公司	15,000,000.00	2016.01.29-2017.01.28	农行惠农支行	抵押	以土地使用权和房屋建筑物抵押。土地使用权账面净值2,235.61万元。房屋建筑物账面净值6,315.66万元
本公司	20,000,000.00	2016.06.07-2017.06.06	农行惠农支行	抵押	
本公司	15,000,000.00	2015.09.22-2016.09.21	农行惠农支行	抵押	
本公司	20,000,000.00	2016.06.03-2017.05.30	中行惠农支行	抵押	以机器设备抵押，抵押资产净值10,209.20万元。
华辉公司	5,000,000.00	2016.02.04-2016.07.26	工行宁夏分行	抵押	以土地使用权和房屋建筑物抵押。土地使用权账面净值594.18万元。房屋建筑物账面净值4,785.76万元。
华辉公司	14,000,000.00	2016.05.24-2017.05.24	工行宁夏分行	抵押	
华辉公司	20,000,000.00	2015.11.27-2016.05.26	工行宁夏分行	抵押	
合计	109,000,000.00	—	—	—	—

(3) 质押借款说明

1) 借款明细

贷款单位	贷款金额	贷款期限	借款银行	借款方式	质押物评估价值
本公司	19,500,000.00	2016.01.29-2017.01.28	工行石嘴山惠农支行	质押	存货质押
本公司	20,000,000.00	2015.11.23-2016.11.22	建行石嘴山惠农支行	质押	动产质押
本公司	40,000,000.00	2015.11.23-2016.11.22	建行石嘴山惠农支行	质押	动产质押
本公司	20,000,000.00	2015.12.18-2016.12.17	建行石嘴山惠农支行	质押	动产质押
本公司	10,000,000.00	2015.12.21-2016.12.20	建行石嘴山惠农支行	质押	700万股黄河银行股权
本公司	28,000,000.00	2016.01.11-2017.01.10	惠农农联社	质押	1610万股黄河银行股权
本公司	37,000,000.00	2016.01.19-2017.01.17	石嘴山农村商业银行	质押	2100万股黄河银行股权
本公司	97,000,000.00	2015.11.03-2016.11.02	惠农农联社	质押	4743万股黄河银行股权
本公司	58,000,000.00	2015.11.13-2016.11.10	平罗农商行	质押	2825万股黄河银行股权
本公司	22,000,000.00	2015.11.13-2016.11.10	平罗农商行	质押	1106万股黄河银行股权
合计	351,500,000.00	—	—	—	—

2) 贴现票据明细

出票单位	贴现单位	贴现金额	出票日期	到期日期
恒力国贸	本公司	16,660,000.00	2016.01.06	2016.07.05
恒力国贸	本公司	4,180,000.00	2016.01.26	2016.07.25
恒力国贸	本公司	46,000,000.00	2016.02.24	2016.08.23

恒力国贸	本公司	44,000,000.00	2016.03.08	2016.09.07
恒力国贸	本公司	20,000,000.00	2016.06.01	2016.11.30
恒力国贸	本公司	14,000,000.00	2016.06.15	2016.12.14
恒力国贸	本公司	70,000,000.00	2016.06.22	2016.12.21
恒力国贸	本公司	40,000,000.00	2016.06.28	2016.12.27
本公司	恒力国贸	60,000,000.00	2016.02.03	2016.08.02
本公司	恒力国贸	20,000,000.00	2016.02.26	2016.08.25
本公司	恒力国贸	40,000,000.00	2016.05.18	2016.11.17
合计		374,840,000.00	—	—

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

期末无已逾期未偿还的短期借款。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	105,150,000.00	154,050,000.00
合计	105,150,000.00	154,050,000.00

期末无已到期未支付的应付票据。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	116,794,137.04	84,299,753.11
一年以上	13,007,744.57	10,291,343.48
合计	129,801,881.61	94,591,096.59

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津市弘亚润滑粉制造有限公司	2,418,428.88	尚未结算
乌海市富翔煤炭有限责任公司	1,877,222.55	尚未结算
石嘴山市祥纬机械制造有限公司	1,235,400.25	尚未结算
襄樊市赛欧环保设备有限公司	580,600.00	尚未结算
石嘴山市冠锋机电物资有限公司	575,025.47	尚未结算
合计	6,686,677.15	/

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	130,924,404.58	42,082,670.25
一年以上	3,692,325.14	3,136,724.12
合计	134,616,729.72	45,219,394.37

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
甘肃同鑫物资有限公司	25,688,704.55	尚未结算
西藏电力有限公司	426,713.64	尚未结算
中铁隧道集团一处有限公司	167,207.00	尚未结算
佛山市锦泰来钢材实业有限公司	119,770.42	尚未结算
中交贵翁高速公路第二总承包第5合同段项目经理部1分部	100,000.00	尚未结算
合计	26,502,395.61	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,601,390.65	79,836,018.74	81,335,720.89	5,101,688.50
二、离职后福利-设定提存计划	170,948.73	10,790,903.53	8,525,100.80	2,436,751.46
三、辞退福利		2,820,771.50	2,820,771.50	
合计	6,772,339.38	93,447,693.77	92,681,593.19	7,538,439.96

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,691,558.97	64,495,375.15	65,869,067.04	4,317,867.08
二、职工福利费		2,058,464.55	2,055,298.55	3,166.00
三、社会保险费	82,061.12	5,095,470.75	4,873,672.87	303,859.00
其中：医疗保险费	64,669.49	4,370,236.56	4,180,352.56	254,553.49
工伤保险费	12,067.37	486,836.15	465,800.16	33,103.36
生育保险费	5,324.26	238,398.04	227,520.15	16,202.15
四、住房公积金	35,142.00	2,234,225.00	2,269,409.00	-42.00
五、工会经费和职工教育经费	776,721.51	1,005,300.23	1,306,853.82	475,167.92
六、其他	15,907.05	4,947,183.06	4,961,419.61	1,670.5
合计	6,601,390.65	79,836,018.74	81,335,720.89	5,101,688.50

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	161,128.50	10,138,577.64	8,009,611.94	2,290,094.20
2、失业保险费	9,820.23	652,325.89	515,488.86	146,657.26
合计	170,948.73	10,790,903.53	8,525,100.80	2,436,751.46

38、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	596,770.51	6,457,976.70
营业税	-35,198.45	-32,024.59
企业所得税	-20,860.13	3,540,691.00
个人所得税	354,707.27	58,397.30
城市维护建设税	301,303.51	931,559.80
房产税	1,047,495.80	666,121.70
土地使用税	-2,146,924.89	-1,033,968.64
教育费附加	124,027.30	397,478.68
地方教育费附加	51,513.36	231,659.77
水利建设基金	293,370.65	380,048.50
其他税费	-273,191.53	259,887.02
合计	293,013.40	11,857,827.24

39、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		54,600.00
短期借款应付利息	779,556.25	952,868.70
非金融机构借款利息	19,823,100.48	6,481,119.77
合计	20,602,656.73	7,488,588.47

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

40、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,008,787.99	1,008,787.99
合计	1,008,787.99	1,008,787.99

41、 其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	5,375,295.68	6,907,025.13
质保金、押金	978,938.80	974,538.80
内部职工借款	46,266,000.00	47,134,000.00

其他	2,156,521.93	3,285,736.21
合计	54,776,756.41	58,301,300.14

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
内部职工借款	46,266,000.00	未到期
荣成市荣军东海养殖有限公司	2,787,594.45	往来款
杨增辉	432,391.31	房款
北京天宇悦祥化工有限公司	225,000.00	预收租金
石嘴山市水资源开发利用管理办公室	41,507.00	水费
合计	49,752,492.76	/

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		30,000,000.00
1年内到期的长期应付款	313,120,000.00	313,120,000.00
合计	313,120,000.00	343,120,000.00

其他说明:

一年内到期的长期应付款系根据协议需在2016年支付的购买博雅干细胞20%的股权款。

44、其他流动负债

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预提未报销费用		1,000,000.00
一年内结转的递延收益	1,057,001.50	1,057,001.44
可回售股权	54,436,384.88	52,686,384.88
合计	55,493,386.38	54,743,386.32

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

可回售股权系本公司2010年与融德资产管理有限公司(下称:融德资产)签署协议,双方约定当2013年1月1日至2014年12月31日两年内,华辉公司仍不具备上市条件时,本公司应回购或指定第三方回购融德资产持有华辉公司的全部股份。回购价格为:本金×(1+10%)/365×实际持有股份天数。根据修订的《企业会计准则第37号—金融工具列报》第十一条、第十五条及第八十一条的规定,将所述金融工具分类为金融负债。

45、长期借款

□适用 √不适用

46、应付债券

□适用 √不适用

47、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
许晓椿	313,120,000.00	313,120,000.00
上海中能	800,000,000.00	800,000,000.00

其他说明:

- (1) 应付许晓椿款项系根据协议需在 2017 年、2018 年分期支付的购买博雅干细胞股权款。
 (2) 本期借入上海中能借款明细:

单位: 万元

借款本金	借款期限	借款利息	借款用途	还款方式
10,000.00	2015.11.10-2018.11.10	同期银行贷款基准利率下浮 20%	支付并购资金、补充流动资金、归还高息贷款	借款期限届满时一次性还本付息
40,000.00	2015.11.25-2018.11.25			
30,000.00	2015.11.26-2018.11.26			

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
财政厅拨入工业化发展资金	2,000,000.00			2,000,000.00	注 1
3 万吨特种钢丝绳技术改造	3,000,000.00			3,000,000.00	注 1
燃煤蒸汽锅炉及余热利用技能改造项目	1,560,000.00			1,560,000.00	注 2
合计	6,560,000.00			6,560,000.00	/

其他说明:

注 1: 本公司以前年度取得财政厅拨入结构调整和产业优化升级技术改造项目无息资金 200 万元; 宁夏农业综合投资有限公司 3 万吨特种钢丝绳技术改造项目无息资金 300 万元, 上述项目尚未验收, 验收后按项目评估结果“优、良、中、差”返还本金的 40%、60%、80%、100%。

注 2: 本公司子公司华辉公司以前年度取得宁夏农业综合投资有限公司转贷燃煤蒸汽锅炉及余热利用技能改造项目资金 156 万元, 上述资金为无息使用, 使用期限一年, 项目尚未验收, 到期后按项目评估结果“优、良、中、差”返还本金的 40%、60%、80%、100%。

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,772,580.15		528,500.72	8,244,079.43	
超过一年的预收账款	57,846,490.27	2,165,080.35		60,011,570.62	
合计	66,619,070.42	2,165,080.35	528,500.72	68,255,650.05	/

涉及政府补助的项目:

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
3 万吨特种钢丝绳技改项目	3,208,333.38		187,500.00	458,333.32	3,020,833.38	与资产相关
钢绞线生产线末端物流可视化管理系统	200,000.00		41,666.66		158,333.34	与资产相关
铅尘净化装置	1,430,555.53		83,333.34	166,666.68	1,347,222.19	与资产相关
创新财政扶持企业发展资金	735,915.64			70,422.48	735,915.64	与资产相关
2014 年工业转型升级和结构调整专项资金	378,947.37		47,368.42	94,736.84	331,578.95	与资产相关
2014 年第二批新型工业化发展资金	1,067,368.40		133,421.06	266,842.12	933,947.34	与资产相关
电力需求侧管理项目终端监测系统	275,000.00				275,000.00	与资产相关
科技公共服务平台	1,436,459.83		35,211.24		1,401,248.59	与资产相关
间充质干细胞 (MSCs) 分离鉴定及其库技术开发	40,000.00				40,000.00	与资产相关
合计	8,772,580.15		528,500.72	1,057,001.44	8,244,079.43	/

其他说明：

其他变动 1,057,001.44 元，是将预计一年内结转营业外收入的政府补助款转至“其他流动负债”列示。

52、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	684,883,775.00						684,883,775.00

53、其他权益工具

适用 不适用

54、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	279,662,676.15		3,368,024.77	276,294,651.38
其他资本公积	702,561.15			702,561.15
合计	280,365,237.30		3,368,024.77	276,997,212.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年资本公积减少系增加博雅干细胞购买子公司少数股东权益，所支付的投资成本与按照新增持股比例计算应享有净资产份额之间的差额，调整了资本公积。

55、库存股

适用 不适用

56、其他综合收益

适用 不适用

57、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,688,487.63		1,385,780.40	2,302,707.23
合计	3,688,487.63		1,385,780.40	2,302,707.23

58、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,922,289.09			36,922,289.09
合计	36,922,289.09			36,922,289.09

59、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-42,451,068.66	-88,539,729.44
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	-42,451,068.66	-88,539,729.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-53,421,339.49	-58,218,083.29
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-95,872,408.15	-146,757,812.73

60、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,588,991,608.00	1,519,877,260.74	378,232,403.97	348,609,183.60
其他业务	4,405,649.60	1,631,957.99	3,824,080.01	3,429,297.03
合计	1,593,397,257.60	1,521,509,218.73	382,056,483.98	352,038,480.63

61、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	12,740.40	6,058.33
城市维护建设税	1,006,110.78	1,055,177.62
教育费附加	465,567.69	446,733.11
地方教育费附加	249,224.35	292,512.83
其他	2,693.89	11,142.42
合计	1,736,337.11	1,811,624.31

62、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	18,216,405.09	21,636,909.39
职工薪酬	14,770,687.62	6,212,349.80
仓储费	699,543.29	589,046.06

差旅费	1,540,514.54	1,405,055.55
业务招待费	1,106,412.53	286,050.02
装卸搬运费	150,199.76	417,451.72
港杂费	954,677.18	891,150.60
物料消耗	849,635.10	21,570.48
折旧费	496,163.77	363,912.45
包装费	301,962.41	148,560.66
广告费	868,520.32	1,260.00
修理费	48,284.95	18,306.63
市内交通费	934,805.58	
租赁费	657,213.18	
其他	2,865,700.64	323,669.95
合计	44,460,725.96	32,315,293.31

63、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,545,497.12	12,417,592.32
税金	2,845,287.61	4,022,489.81
折旧费	2,014,054.49	1,669,489.33
业务招待费	1,691,139.54	2,175,066.42
办公费	744,623.05	992,488.49
无形资产摊销	2,895,707.25	4,356,244.27
研究与开发费用	1,714,325.39	1,500,082.83
差旅费	469,832.22	444,661.99
聘请中介机构费用	1,852,589.61	413,437.70
修理费	153,414.36	81,845.67
租赁费	1,403,950.33	939,112.48
财产保险费用	260,594.92	72,596.12
低值易耗品摊销	2,134.18	
董事会费	361,642.32	336,246.65
排污费	551,783.40	235,416.00
诉讼费		42,103.50
存货盘亏		-372,537.21
水电费	169,040.21	209,236.39
停工损失		296,770.44
其他	3,180,060.14	1,397,980.48
合计	38,855,676.14	31,230,323.68

64、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	46,791,015.38	38,618,609.56
汇兑损失	-148,818.05	-358,156.63
手续费	2,594,058.43	1,961,615.26
其他支出	-831,967.74	29,450.77
合计	48,404,288.02	40,251,518.96

65、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,213,282.29	3,062,616.87
二、存货跌价损失	7,710,279.20	-175,119.73
合计	10,923,561.49	2,887,497.14

66、公允价值变动收益

□适用 √不适用

67、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	19,616,146.02	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	922,940.64	18,007,612.44
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	20,539,086.66	18,007,612.44

68、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	191,988.89	70,050.75	191,988.89
其中：固定资产处置利得	191,988.89	70,050.75	191,988.89
无形资产处置利得			
债务重组利得	139,924.65	91,314.54	139,924.65
接受捐赠			
政府补助	2,841,755.20	2,729,925.44	2,125,711.28
罚款净收入	300.00	133,440.00	300.00
违约赔偿收入			
其他利得	96,481.67	122,772.93	96,481.67
合计	3,270,450.41	3,147,503.66	2,554,406.49

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政局社保资金补贴	928,713.00	1,121,424.00	与收益相关
增值税返还	716,043.92	630,000.72	与收益相关
2014年自治区创新发展专项资金	300,000.00	300,000.00	与收益相关
3万吨特种钢丝绳技术改造项目	187,500.00	187,500.00	与收益相关
石嘴山市财政国库支付中心废水处理补助资金		150,000.00	与收益相关
新型工业化发展资金	133,421.06	133,421.06	与收益相关
铅尘处理系统项目资金	83,333.34	83,333.34	与收益相关
工业转型专业资金	47,368.42	47,368.42	与收益相关

“五优一新”产业集群发展项目资金	41,666.66	41,666.66	与收益相关
各种财政奖励、补贴	35,211.24	35,211.24	与收益相关
2015年安置移民就业先进企业奖金	30,000.00		与收益相关
惠农区就业创业服务局奖励款	20,000.00		与收益相关
江苏省国际干细胞联合研究和产业公共技术服务中心	107,497.56		与收益相关
江苏省专利专项资助金	3,000.00		与收益相关
专利奖励款	4,000.00		与收益相关
创新型十佳企业	200,000.00		与收益相关
2015年科技企业孵化器发展专项资金	4,000.00		与收益相关
合计	2,841,755.20	2,729,925.44	/

69、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	124,600.92	268,892.49	124,600.92
其中：固定资产处置损失	124,600.92	268,892.49	124,600.92
无形资产处置损失			
债务重组损失	208,298.92		44,174.54
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出	18,996.00		18,996.00
赔偿金、违约金支出	116,013.69	230,917.06	280,138.07
预计重组损失			
其他支出	111,602.25	25,321.67	111,602.25
合计	579,511.78	525,131.22	579,511.78

70、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,570,855.70	178,750.22
递延所得税费用	-94,910.82	385,069.55
合计	2,475,944.88	563,819.77

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-49,262,524.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,125,055.41
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	2,838,819.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,487,929.90
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	2,475,944.88

71、其他综合收益

详见附注

72、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入及拨款	1,477,718.40	1,371,912.00
利息收入	561,014.25	1,120,381.47
收回的各项保证金净额	4,182,413.50	23,665,395.00
收其他单位资金往来	58,547,343.26	17,583,083.01
合计	64,768,489.41	43,740,771.48

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	46,217,354.99	37,667,213.34
支付的各项保证金净额	4,801,825.96	
职工备用金及其他单位往来款	60,520,917.07	9,211,576.28
营业外支出		944.70
合计	111,540,098.02	46,879,734.32

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款	29,749,166.99	
自然人借款		338,961,000.00
票据贴现款	374,840,000.00	
合计	404,589,166.99	338,961,000.00

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构还款	257,656,852.79	
自然人还款		342,000,000.00
合计	257,656,852.79	342,000,000.00

73、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-51,738,469.44	-58,412,088.94
加：资产减值准备	10,923,561.49	2,887,497.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,295,251.99	30,673,794.71
无形资产摊销	2,869,703.65	4,356,244.27
长期待摊费用摊销	1,170,752.17	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	67,387.97	198,841.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填		

列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	48,404,288.02	39,738,991.03
投资损失(收益以“—”号填列)	-17,540,722.20	-18,007,612.44
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	659,153.17	385,069.55
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-283,365.19	
存货的减少(增加以“—”号填列)	-5,232,498.53	-32,965,980.57
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-89,897,186.15	121,495,144.95
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	27,374,333.23	39,631,830.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-41,927,809.82	129,981,731.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	113,962,951.15	34,544,216.56
减: 现金的期初余额	51,696,280.06	59,012,831.23
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	62,266,671.09	-24,468,614.67

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	113,962,951.15	51,696,280.06
其中: 库存现金	443,461.98	324,522.19
可随时用于支付的银行存款	113,519,489.17	51,371,757.87
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	113,962,951.15	51,696,280.06
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

注: 年末现金及现金等价物余额与货币资金余额差异 206,278,000.00 元, 系年末货币资金中包括银行承兑汇票保证金 202,358,000.00 元, 履约保函 3,920,000.00 元。

74、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

本公司本年无所有者权益变动项目。

75、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	206,278,000.00	银行承兑汇票保证金、履约保函
存货	52,596,300.00	质押借款
长期股权投资	407,559,342.91	质押借款
固定资产	343,700,285.74	抵押、质押借款
无形资产	28,297,964.52	抵押借款
合计	1,038,431,893.17	/

76、外币货币性项目

适用 不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,365.27	6.3841	21,484.09
欧元	2,395.00	7.3750	17,663.13
应收账款			
其中：美元	2,449,246.65	6.5406	16,019,520.49
预收账款			
美元	1,313.00	6.4936	8,526.09
应付账款			
其中：美元	22,233.42	6.5532	145,699.16
预付账款			
美元	5,115.75	6.4936	33,219.63

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

77、套期

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：
无。

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

适用 不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
煤业公司	石嘴山市河滨区	石嘴山市	生产销售	100		投资设立
星威公司	石嘴山市河滨区	石嘴山市	生产销售	100		投资设立
华辉公司	银川高新开发区	银川市	生产销售	60.21		投资设立
国贸公司	银川高新开发区	银川市	销售	100		投资设立
荣贸公司	石嘴山市河滨区	石嘴山市	销售	100		投资设立
乌市宁恒	乌鲁木齐乌昌路	乌鲁木齐	销售	100		投资设立
合肥宁恒	合肥市濉溪路	合肥市	销售	100		投资设立
济南宁恒	济南市槐荫区	济南市	销售	100		投资设立
沈阳宁恒	沈阳市铁西区	沈阳市	销售	100		投资设立
陕西宁恒	西安市新城区	西安市	销售	100		投资设立
兰州宁恒	兰州市七里河区	兰州市	销售	100		投资设立
郑州宁恒	郑州市中原区	郑州市	销售	100		投资设立
太原宁恒	太原市小店区	太原市	销售	100		投资设立
成都宁恒	成都市金牛区	成都市	销售	100		投资设立
长沙宁恒	长沙市天心区	长沙市	销售	100		投资设立
天津宁恒	天津市塘沽区	天津市	销售	100		投资设立
武汉宁恒	武汉市汉阳区	武汉市	销售	100		投资设立
厦门宁恒	厦门市湖里区	厦门市	销售	100		投资设立
哈尔滨宁恒	哈尔滨市南岗区	哈尔滨市	销售	100		投资设立
昆明宁恒	昆明市官渡区	昆明市	销售	100		投资设立
上海宁石恒	上海浦东大道	上海市	销售	100		投资设立
博雅干细胞	无锡市滨湖区	无锡市	干细胞提取储存	80		非同一控制下企业合并
重庆英科	重庆市涪陵区	重庆市	干细胞提取储存		100	非同一控制下企业合并
江苏博雅	南京市鼓楼区	南京市	干细胞提取储存		100	非同一控制下企业合并
广西博雅	南宁高新区	南宁是	干细胞提取储存		100	非同一控制下企业合并
北京未名	北京市海淀区	北京市	干细胞提取储存		60	非同一控制下企业合并
上海钧诣	上海自由贸易区	上海市	干细胞提取储存		100	非同一控制下企业合并
广州中科	广州高新开发区	广州市	干细胞提取储存		100	非同一控制下企业合并
广东博雅	佛山市禅城区	佛山市	干细胞提取储存		100	非同一控制下企业合并
再生医学	无锡市解放东路	无锡市	干细胞提取储存		100	非同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华辉公司	39.79%	-392,783.46		32,242,318.51

博雅干细胞	20.00%	2,325,374.79	38,235,127.21
-------	--------	--------------	---------------

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华辉公司	16,081.04	19,551.71	35,632.75	18,844.31	70.07	18,914.38	15,261.92	20,076.35	35,338.27	18,169.28	73.59	18,242.87
博雅干细胞	14,084.85	13,139.50	27,224.35	1,051.68	7,343.13	8,394.81	13,751.61	12,977.16	26,728.77	1,581.98	7,154.96	8,736.94

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
华辉公司	6,956.36	-205.75	-205.75	203.70	6,431.11	-384.21	-384.21	398.18
博雅干细胞	5,043.76	1,137.72	1,137.72	1,141.90				
恒冶工贸					12.12	-32.42	-32.42	4.58

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁夏中铁恒力金属制品公司	石嘴山市河滨区	石嘴山市河滨区	销售	33.33		权益法
黄河银行	银川兴庆区	银川兴庆区	存贷款业务	9.55		权益法

持有20%以下表决权但具有重大影响，或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司对宁夏中铁恒力金属制品公司投资200.00万元，占该公司注册资本33.33%，本公司按权益法核算此项投资。该公司自2007年停业至今，本公司已对其长期股权投资账面价值减记至零。经查，该公司已被工商管理局吊销营业执照。

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	黄河银行		黄河银行	
流动资产	54,029,308,518.17		50,998,066,417.47	
非流动资产	4,686,433,522.64		11,563,842,978.94	
资产合计	58,715,742,040.81		62,561,909,396.41	
流动负债	52,546,423,887.21		56,450,578,398.11	
非流动负债	431,025,179.51		449,705,775.07	
负债合计	52,977,449,066.72		56,900,284,173.18	
少数股东权益	895,431,880.66		848,919,075.04	
归属于母公司股东权益	4,842,861,093.43		4,812,706,148.19	
营业收入	822,083,650.45		1,042,539,216.74	

净利润	260,558,919.70		367,314,263.53	
综合收益总额	260,558,919.70		367,314,263.53	
本年度收到的来自联营企业的股利	16,617,781.56			

其他说明

黄河银行本年归属于母公司净利润 205,404,670.34 元，公司持有黄河银行 9.55% 股权，本公司按持股比例确认投资收益 19,616,146.02 元，本年度取得 2015 年现金分红 16,617,781.56 元。

4、重要的共同经营

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海中能	上海市嘉定区沪宜公路 868 号 9 幢	股权投资	165,000.00	29.20	29.20
虞建明	中国上海市				

本企业的母公司情况的说明

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
注册资本	165,000.00			165,000.00

本企业最终控制方是虞建明。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

子公司情况详见本附注“九、1 企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、3 重要的合营企业或联营企业”相关内容。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
正能伟业	参股股东
上海埃姆依	其他
高小平	其他
赵丽莉	其他
刘志成	其他

陈瑞	其他
景清学	其他
韩存在	其他
王家友	其他
朱宝仓	其他
马静林	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海埃姆依	销售商品	1,235,090,375.44	
黄河银行	办理银行承兑汇票	240,000,000.00	
合计		1,475,090,375.44	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华辉公司	370.00	2015-09-21	2016-09-20	否
华辉公司	856.80	2016-03-29	2016-09-29	否
华辉公司	500.00	2015-10-10	2016-10-09	否
华辉公司	799.80	2016-04-22	2016-10-22	否
华辉公司	200.00	2015-10-30	2016-10-29	否
华辉公司	343.20	2016-05-10	2016-11-10	否
华辉公司	1,000.00	2016-05-23	2016-11-22	否
华辉公司	600.00	2016-03-09	2017-03-08	否
华辉公司	330.00	2016-04-12	2017-04-11	否
国贸公司	999.60	2016-01-06	2016-07-06	否
国贸公司	250.80	2016-01-26	2016-07-26	否
国贸公司	2,760.00	2016-02-24	2016-08-23	否
国贸公司	999.60	2016-03-03	2016-09-03	否
国贸公司	2,640.00	2016-03-08	2016-09-07	否
国贸公司	750.00	2016-04-28	2016-10-28	否
国贸公司	2,400.00	2016-05-31	2016-11-30	否
国贸公司	999.60	2016-06-15	2016-12-15	否
国贸公司	4,200.00	2016-06-22	2016-12-21	否
国贸公司	2,400.00	2016-06-28	2016-12-27	否
合计	23,399.40			

本公司作为被担保方

单位:万元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海中能	15,000.00	2016-02-22	2016-08-21	否
上海中能	6,000.00	2015-08-26	2016-08-24	否
上海中能	2,000.00	2016-06-03	2017-05-30	否
合计	23,000.00			

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海中能	100,000,000.00	2015.11.10	2018.11.10	
上海中能	400,000,000.00	2015.11.25	2018.11.25	
上海中能	300,000,000.00	2015.11.26	2018.11.26	
博雅干细胞	30,000,000.00	2016.01.27	2016.02.24	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	66.44	77.60

6、 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	韩存在	965,000.00	965,000.00
其他应付款	陈瑞	940,000.00	940,000.00
其他应付款	刘志成	800,000.00	800,000.00
其他应付款	高小平	500,000.00	500,000.00
其他应付款	景清学	300,000.00	300,000.00
其他应付款	赵丽莉	300,000.00	300,000.00
其他应付款	王家友	180,000.00	180,000.00
其他应付款	朱宝仓	130,000.00	130,000.00
其他应付款	马静林	110,000.00	110,000.00
长期应付款	上海中能	800,000,000.00	800,000,000.00
预收账款	上海埃姆依	51,546,558.17	

7、 关联方承诺

本公司2010年度第二次临时股东大会审议通过子公司华辉公司增资扩股之补充协议的议案:关于融德资产管理有限公司(下称:融德资产)、中国华融资产管理公司(下称:中国华融)及本公司共同增资华辉公司事宜,经上述三方同意,当出现有关约定条件时,本公司应回购或指定第三方回购融德资产、中国华融持有华辉公司的全部股份5,000万股,回购条件为:2013年1月1日至2014年12月31日之两年内,华辉公司仍不具备上市条件。回购价格为:本金×(1+10%)/365×实际持有股份天数。

2013年9月，中国华融提出退出对华辉公司股份的股权投资，本公司回购中国华融所持华辉公司股份1000万股股权，回购支付股权转让价款13,034,133.98元。

2014年12月，融德资产提出转让持有华辉公司股份500万股股权，本公司回购中国华融所持华辉公司股份500万股股权，回购支付股权转让价款7,025,256.55元。

本公司对融德资产的回购承诺依然有效。

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1、 对外提供担保形成的或有负债

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否
					已经履行完毕
本公司	宁夏恒力盛泰房地产开发有限公司	25,000,000.00	2012.07.26	2016.12.08	否
本公司	宁夏恒力盛泰房地产开发有限公司	8,750,000.00	2012.09.29	2016.12.08	否
本公司	宁夏恒力盛泰房地产开发有限公司	1,250,000.00	2012.12.27	2016.12.08	否
本公司	宁夏恒力盛泰房地产开发有限公司	22,000,000.00	2013.04.25	2016.12.08	否
本公司	宁夏恒力盛泰房地产开发有限公司	10,000,000.00	2013.08.30	2016.12.08	否
本公司	宁夏恒力盛泰房地产开发有限公司	10,000,000.00	2013.10.11	2016.12.08	否
本公司	宁夏恒力盛泰房地产开发有限公司	20,000,000.00	2013.11.15	2016.12.08	否
本公司	宁夏恒力盛泰房地产开发有限公司	10,000,000.00	2013.12.12	2016.12.08	否
本公司	宁夏恒力盛泰房地产开发有限公司	15,000,000.00	2014.03.21	2016.12.08	否
本公司	宁夏恒力盛泰房地产开发有限公司	5,000,000.00	2014.04.16	2016.12.08	否
本公司	宁夏恒力盛泰房地产开发有限公司	7,000,000.00	2014.05.30	2016.12.08	否
本公司	宁夏恒力盛泰房地产开发有限公司	8,000,000.00	2014.06.13	2016.12.08	否
合计		142,000,000.00	—	—	—

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无重大承诺事项。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	母公司	恒力煤业	星威福利	华辉公司	恒力国贸	博雅干细胞	分部间抵销	合计
营业收入	21,728.64	227.23	831.34	6,956.36	148,636.71	5,043.76	24,084.31	159,339.73
其中：对外交易收入	10,367.61	8.82		6,951.17	136,968.37	5,043.76		159,339.73
分部间交易收入	11,361.03	218.41	831.34	5.19	11,668.34		24,084.31	
营业费用	21,239.75	299.44	778.09	5,976.89	147,219.25	911.79	24,100.65	152,324.56
营业利润	488.9	-72.21	53.25	979.47	1,417.46	4,131.96	-16.34	7,015.17
资产总额	352,783.37	3,300.54	1,701.87	35,632.74	74,888.47	27,224.35	89,518.36	406,012.98
负债总额	260,566.65	1,814.55	473.76	18,914.38	46,194.80	8,394.81	27,596.89	308,762.06
补充信息								
折旧和摊销费用	2,175.09	167.39	18.75	634.97	36.73	203.79		3,236.72
资本性支出	837.17			241.44		258.07		1,336.68
折旧和摊销以外的非现金费用	84.62	3.65	3.76	432.74	25.43	68.74		618.94

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2015年10月26日，本公司与许晓椿、北京明润广居投资有限公司、杭州茂信合利股权投资合伙企业（有限合伙）、西藏福茂投资管理有限公司、杨利娟、王建荣就博雅干细胞股权转让事项签订《股权转让协议书》。根据广东中广信资产评估有限公司出具的中广信评报字[2015]第414号《评估报告》，截至2015年6月30日，博雅干细胞股权全部权益评估值为人民币197,610.48万元。在上述基础上，经协商一致，各方同意博雅干细胞80%股权交易价格确定为156,560万元。许晓椿承诺，博雅干细胞在2015-2018年度合并口径下归属于母公司所有者净利润（以扣除非经常性损益前后孰低原则确定）为：2015年不低于3,000万元人民币，2016年不低于8,000万元人民币，2017年不低于8,000万元人民币，2018年不低于14,000万元人民币。承诺期内，因标的公司未完成业绩承诺指标而触发许晓椿补偿义务时，许晓椿应补偿金额按以下列表确定：

承诺期间	差额	当期应补偿金额	补偿方式
2015年度	承诺净利润-实际净利润	承诺净利润-实际净利润	许晓椿以现金补偿
2016年度	$(\text{承诺净利润}-\text{实际净利润}) / \text{承诺净利润} * 100\% \leq 10\%$	资产购买总价款*20%*50%与（当期目标资产减值额-累计已补偿金额）孰高确定	许晓椿免除上市公司当期应补偿金额等额的资产购买价款的支付义务。如上市公司未支付的资产购买价款不足以通过上述补偿方式覆盖当期应补偿金额，则许晓椿按照协议约定的方式另行补偿。
	$(\text{承诺净利润}-\text{实际净利润}) / \text{承诺净利润} * 100\% > 10\%$	资产购买总价款*20%*100%与（当期目标资产减值额-累计已补偿金额）孰高确定	
2017年度	$(\text{承诺净利润}-\text{实际净利润}) / \text{承诺净利润} * 100\% \leq 10\%$	资产购买总价款*10%*50%与（当期目标资产减值额-累计已补偿金额）孰高确定	
	$(\text{承诺净利润}-\text{实际净利润}) / \text{承诺净利润} * 100\% > 10\%$	资产购买总价款*10%*100%与（当期目标资产减值额-累计已补偿金额）孰高确定	
2018年度	$(\text{承诺净利润}-\text{实际净利润}) / \text{承诺净利润} * 100\% \leq 10\%$	资产购买总价款*10%*50%与（当期目标资产减值额-累计已补偿金额）孰高确定	
	$(\text{承诺净利润}-\text{实际净利润}) / \text{承诺净利润} * 100\% > 10\%$	资产购买总价款*10%*100%与（当期目标资产减值额-累计已补偿金额）孰高确定	

经审计后，博雅干细胞2015年度归属于母公司的净利润（扣除非经常性损益后）为25,996,245.47元，未完成业绩承诺，补偿金额为4,003,754.53元，博雅干细胞已于2016年4月25日收到该业绩补偿款。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	178,723,630.67	100.00	11,039,200.47	0.06	167,684,430.20	183,624,920.64	100.00	8,538,718.68	4.65	175,086,201.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	178,723,630.67	/	11,039,200.47	/	167,684,430.20	183,624,920.64	/	8,538,718.68	/	175,086,201.96

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
半年以内（含半年）	66,749,850.08	667,498.50	1%
半年至1年（含1年）	82,192,168.25	1,643,843.37	2%
1年以内小计	148,942,018.33	2,311,341.87	
1至2年	19,072,917.75	1,907,291.78	10%
2至3年	3,498,657.37	699,731.47	20%
3至4年	2,321,265.62	1,392,759.37	60%
4至5年	803,478.08	642,782.46	80%
5年以上	4,085,293.52	4,085,293.52	100%
合计	178,723,630.67	11,039,200.47	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,500,481.79 元；

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
佛山市南海区华东钢绳有限公司	21,939,424.90	1年以内	12.28	436,277.99
神华宁夏煤业集团有限责任公司	15,679,659.42	1年以内	8.77	281,568.04
黑龙江龙煤物流有限责任公司	11,036,487.90	1年以内	6.18	149,690.30
中铁七局集团有限公司呼准鄂铁路项目经理部	10,735,024.26	6个月以内	6.01	107,350.24

山东能源国际贸易有限公司	10,151,012.40	0-2年	5.68	591,632.86
合计	69,541,608.88		38.91	1,566,519.42

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	50,203,773.22	100.00	2,059,107.16	4.10%	48,144,666.06	54,615,262.85	100.00	1,458,108.64	2.67%	53,157,154.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	50,203,773.22	/	2,059,107.16	/	48,144,666.06	54,615,262.85	/	1,458,108.64	/	53,157,154.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
半年以内（含半年）	28,239,765.17	282,397.65	1%
半年至1年（含1年）	8,469,619.51	169,392.39	2%
1年以内小计	36,709,384.68	451,790.04	
1至2年	13,153,246.10	1,315,324.61	10%
2至3年			20%
3至4年	81,781.00	49,068.60	60%
4至5年	82,187.67	65,750.14	80%
5年以上	177,173.77	177,173.77	100%
合计	50,203,773.22	2,059,107.16	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 600,998.52 元；

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

单位往来款	42,692,803.69	47,881,837.45
个人往来	733,616.56	697,727.84
其他	6,777,352.97	6,035,697.56
合计	50,203,773.22	54,615,262.85

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
宁夏恒力煤业有限公司	往来款	19,340,830.82	0-2年	38.53	1,357,811.54
宁夏华辉活性炭股份有限公司 惠农分公司	往来款	16,798,027.52	6个月以内	33.46	167,980.28
投标保证金	保证金	6,777,352.97	0-2年	13.50	167,538.40
酒钢集团石嘴山钢铁有限公司	材料款	4,103,026.69	6个月以内	8.17	41,030.27
定向增发费用	定增费用	2,179,494.49	0-1年	4.34	22,617.90
合计	/	49,198,732.49	/	98.00	1,756,978.39

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	1,987,008,710.95		1,987,008,710.95	1,987,008,710.95		1,987,008,710.95
对联营、合营 企业投资	464,683,053.22		464,683,053.22	461,684,688.76		461,684,688.76
合计	2,451,691,764.17		2,451,691,764.17	2,448,693,399.71		2,448,693,399.71

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增 加	本期减 少	期末余额	本期计 提减值 准备	减值准 备期末 余额
煤业公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
华辉公司	105,542,627.71			105,542,627.71		
星威公司	5,866,083.24			5,866,083.24		
国贸公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
博雅干细胞	1,565,600,000.00			1,565,600,000.00		
合计	1,987,008,710.95			1,987,008,710.95		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
宁夏中铁恒力金属制品公司										
黄河银行	461,684,688.76			19,616,146.02			16,617,781.56			464,683,053.22
合计	461,684,688.76			19,616,146.02			16,617,781.56			464,683,053.22

其他说明：

本公司对宁夏中铁恒力金属制品公司投资 200.00 万元，占该公司注册资本 33.33%，本公司按权益法核算此项投资。该公司自 2007 年停业至今，本公司已对其长期股权投资账面价值减记至零。经查，该公司已被工商管理局吊销营业执照。

黄河银行本年归属于母公司净利润 205,404,670.34 元，本公司持有黄河银行 9.55% 股权，本公司按持股比例确认投资收益 19,616,146.02 元。本年度取得 2015 年现金分红 16,617,781.56 元。

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	215,118,573.32	210,578,814.22	267,657,249.00	267,202,196.79
其他业务	2,167,759.84	1,009,116.67	2,742,383.14	1,118,586.28
合计	217,286,333.16	211,587,930.89	270,399,632.14	268,320,783.07

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	19,616,146.02	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		18,007,612.44
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	19,616,146.02	18,007,612.44

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	67,387.97	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	2,125,711.28	计入当期损益的政府补

切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		助与营业外收入中的政府补助 2,841,755.20 元相差 716,043.92 元，系星威公司即征即退的增值税。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-68,374.27	
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-149,830.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-287,432.49	
少数股东权益影响额	-172,478.54	
合计	1,514,983.68	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.707	-0.078	-0.078
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.868	-0.080	-0.080

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

董事长：高小平

董事会批准报送日期：2016年8月30日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司 2016年半年度报告（修订稿）	2016年9月8日	具体内容详见宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司关于2016年半年度报告的更正公告（编号：临2016-076）。